

OÜ Tadellos

2005.a. majandusaasta aruanne

OÜ Tadellos
Kase tn. 6-28, 31221 Kohtla-Järve
Registreerimisnumber 10487003

Viru Maakohus
registriosakond

08.08.2006

SISSE TULNUD
nr. 30570

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2005

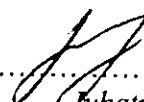
Majandusaasta lõpp
31.12.2005

Tegevusala – audiitorkontroll, raamatupidamisalased konsultatsioonid ja teenused

Juhatus
Maie Senitskina

tel. 51 01 087
faks 33 71 076
tadellos@hotmail.ee

Lisa: osanike nimekiri.

.....

Juhatus liige

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 1. Väljaantud laenud	9
Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3. Materiaalne põhivara	10
Lisa 4. Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5. Maksud	11
Lisa 6. Müügitulu	11
Lisa 7. Muude kasumiaruande kirjete liigendused	12
Lisa 8. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	14
OÜ-u Tadellos osanike nimekiri	15

Tegevusaruanne

OÜ Tadellos 2005.a. põhitegevuseks oli audiitorkontroll ning raamatupidamisalased konsultatsioonid ja teenused Eestis.

Müügitulu moodustas 440 557 krooni, mis on 5 % võrra rohkem, kui eelmisel aastal.

2006. aastal kavandame müügitulu langemist 30 %, kuna otsustasime keskenduda raamatupidamisteenustele ja audiitorteenuste osutamisele toimub läbi teise ettevõtte.

Kinnisvarainvesteeringud on tehtud summas 10 897 krooni. 2006.a. põhivara soetamine on planeeritud summas 500 000 krooni.

Töötasu 2004.a eest oli makstud summas 70 039 krooni, s.h. tegevjuhi tasu 32 000 krooni. Keskmine töötajate arv oli 2, neist üks osalise tööajaga. Juhatusel liikme tasu maksti 20 000 krooni.

2006.a. eesmärgiks on raamatupidamisalaste teenuste ja renditeenuste mahu suurendamine. Samuti pöörame suurt tähelepanu kinnisvarainvesteeringutele.

Uurimis- ja arenguväljaminekuid ei olnud ja nad ei ole planeeritud ka 2006. aastaks.

Juhatusel ei ole antud tagatist ega muid soodustusi.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

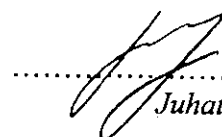
OÜ Tadellos juhatus deklareerib oma vastutust 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest. Käesolevaga kinnitame, et majandusaasta aruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ-u Tadellos finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt ning ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Maie Senitskina
Juhatuse liige



(Allkiri)

28.06. 2006
(Kuupäev)



Juhatuse liige

BILANSS

			Kroonides
	Lisad	31.12.05	31.12.04
VARAD			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		332 206	157 771
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		41 607	8 555
Muud lühiajalised nõuded	1	31 000	0
Ettemaksed teenuste eest		179	2 985
Nõuded ja ettemaksed kokku		72 786	11 540
KÄIBEVARA KOKKU		404 992	169 311
PÕHIVARA			
Kinnisvarainvesteeringud	2	180 119	174 563
Materiaalne põhivara	3		
Ehitised (jääkmaksumuses)		26 979	28 829
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		26 350	46 150
Materiaalne põhivara kokku		53 329	74 979
Immateriaalne põhivara	4	3 380	4 433
PÕHIVARA KOKKU		236 828	253 975
AKTIVA (VARAD) KOKKU		641 820	423 286
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		2 906	1 997
Võlad töövõtjatele		4 310	2 784
Maksuvõlad	5	80 941	51 181
Muud võlad		238 615	138 615
Saadud ettemaksed		2 360	0
Võlad ja ettemaksed kokku		329 132	194 577
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		329 132	194 577
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		71 110	48 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)		197 578	136 007
OMAKAPITAL KOKKU		312 688	228 709
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		641 820	423 286

KASUMIARUANNE

II skeem

	Lisad	31.12.05	Kroonides 31.12.04
Müügitulu	6	440 557	418 251
Müüdud toodangu kulud	7	-133 203	-138 448
Brutokasum (-kahjum)		307 354	279 803
Turustuskulud		-58 166	-55 503
Üldhalduskulud		-51 661	-44 597
Muud äritulud		29 835	0
Muud ärikulud		-75	-214
ÄRIKASUM (-kahjum)		227 287	179 489
FINANTSTULUD JA KULUD			
Intressitulud ja -kulud		161	291
FINANTSTULUD JA KULUD KOKKU		161	291
KASUM (kahjum) MAJANDUSTEGEVUSEST		227 448	179 780
Tulumaks		-29 870	-43 773
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-kahjum)		197 578	136 007

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005	Kroonides 2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	227 287	179 489
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 044	23 607
Kasum põhivara müügist		
Intressitulu	161	291
Äritegevusega seotud käibevara muutus	-30 246	19 074
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	3 908	3 986
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	229 154	226 447
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Kinnisvarainvesteeringute soetus	-10 897	-175 000
Antud laenud	-31 000	0
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-41 897	-175 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Annetused	-12 822	-2 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-12 822	-2 000
RAHAJÄÄGI MUUTUS	174 435	49 447
Raha ja pangakontod 01.01	157 771	108 324
Muutus	174 435	49 447
Raha ja pangakontod 31.12	332 206	157 771

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2004	40 000	4 000	189 317	233 317
Kasumi jaotamine			-140 615	-140 615
Osakapitali suurendamine	0	0	0	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	136 007	136 007
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	184 709	228 709
Resrvkapitali moodustamine	0	0	0	0
Kasumi jaotamine	0	0	-113 599	-113 599
Eelmise aasta vea korrigeerimine	0	0	0	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	197 578	197 578
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	268 688	312 688

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

Arvestusmeetodite muudatusi ei ole toimunud.

Seoses muudatustega bilansiskeemis, 2004.a. andmed on toodud nii, et nad oleksid võrreldavad 2005.a. andmetega.

2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamistoimkonna juhendeid ning lähtudes heast raamatupidamistavast. Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

OÜ Tadellos kasutab kasumiaruande skeemi nr. 2.

Lisa 1. Väljaantud laenud**MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED**

	Juuridilisele isikule väljastatud laen	Intress (aastas)	Kokku
Nõude jääk			
31.12.2004.a.			0
Nõuete suurenemine	31 000	5 %	31 000
Nõuete laekumine	0		0
Nõude jääk			
31.12.2005.a.	31 000		31 000

Laen oli laekunud 2006.a. märtsis koos intressiga.

Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud.

Kinnisvarainvesteering oli soetatud 2004.aasta novembris.

2005.a.	krooni
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	21 000
Kinnisvarainvesteeringute haldamisega otseselt kaasnevate kulude summa (s.h. kommunaal-, valve-, administratiiv-, kindlustus-, koristus-, side-, jooksva remondi ja hooldusekulud, maamaks ja teised)	2 737
Tagatiseks panditud kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus	0

Kinnisvarainvesteeringu kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist

Seisuga 01.01.2005	
- soetusmaksumus	175 000
- akumulieeritud kulum	437
- jääkmaksumus	174 563
Ostetud 2005.a. jooksul	0
Parendused 2005.a. jooksul	10 897
Amortisatsioonikulu	5 341
Seisuga 31.12.2005	
- soetusmaksumus	185 897
- akumulieeritud kulum	5 778
- jääkmaksumus	180 119

Kinnisvarainvesteeringuid amortiseeritakse lineaarselt 3 % aastas.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	37000	112 517	149 517
Soetamine			0
Kapitaliseeritud kulutused			0
Soetusmaksumus 31.12.2005	37000	112 517	149 517
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-8171	-66 367	-74 538
Arvestatud kulum	-1850	-19 800	-21 650
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-10 021	-86 167	-96 188
Jääkväärtus 31.12.2004	28 829	46 150	74 979
Jääkväärtus 31.12.2005	26 979	26 350	53 329

Amortisatsiooni arvestamise meetod on ühtlane, amortisatsiooni määr 5 % I grupi põhivara puhul ja 20-40 % II grupi põhivara puhul.

Põhivarana on bilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (üle 1 aasta) varad, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni.

Esemed soetusmaksumusega alla 5000 krooni kantakse kuludesse ostumomendil.

Lisa 4. Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivarana on kajastatud raamatupidamisprogramm, mida amortiseeritakse 5 aasta jooksul ning kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

	Raamatupida- misprogramm
Seisuga 01.01.2005	
- soetusmaksumus	7500
- akumuleeritud kulum	-3067
- jääkmaksumus	4433
Soetamine	500
Amortisatsioonikulu	-1553
Seisuga 31.12.2005	
- soetusmaksumus	8000
- akumuleeritud kulum	-4620
- jääkmaksumus	3 380

Lisa 5. Maksud

MAKSUVÕLAD JA ETTEMAKSED

Maksuliik	31.12.05			31.12.04		
	Nõue	Kohustus	s.h. Maksu- viivised	Nõue	Kohustus	s.h. Maksu- viivised
Käibemaks		2 652			744	
Üksikisiku tulumaks		1 463			2 289	
Sotsiaalmaks		3 073			4 084	
Töötuskindlustusmakse		60			126	
Kogumispensioni makse		50			165	
E/v tulumaks		73 643			43 773	
KOKKU	0	80 941	0	0	51 181	0

Lisa 6. Müügitulu

MÜÜGITULU TEGEVUSALADE
JA GEOGRAAFILISTE PIIRKONDADE LÕIKES

	2005	2004
Auditorteenused	315449	301814
Raamatupidamisteenused	97312	108866
Renditulud	27796	7571
Müügitulu kokku	440 557	418 251
Eesti %-ides	100	100

Lisa 7. Muude kasumiaruande kirjete liigendused

	2005	2004
<u>Muud äritulud</u>		
kinnisvara müügisum	29 835	0
Kokku	29 835	0
 <u>Müüdnud toodangu kulud</u>		
Kaubad, materjal	4 029	18 408
Bürootarbed	1 594	621
Raamatud, ajalehed	11 468	9 948
Seadmete üür	12 000	30 068
Töötajate palk	70 039	53 140
Koolitus	6 090	3 780
Palgaga seotud maksud	23 230	17 763
Põhivara kulum - arvutid	3 200	3 200
Immateriaalse põhivara kulum	1 553	1 520
Kokku	133 203	138 448

Lisa 8. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

RAHAVOOGUDE ARUANDE OLULISTE KIRJETE SELGITUS

BILANSI KÄIBEVARA KIRJED suurenemine (-), vähenemine (+)	31.12.05	31.12.04
Nõuded ostjate vastu	-33 052	17 464
Ettemaksed teenuste eest	2 806	1 610
Äritegevusega seotud käibevara muutus kokku	-30 246	19 074

BILANSI LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE KIRJED suurenemine (+), vähenemine (-)	31.12.05	31.12.04
Võlad tarnijatele	909	-403
Võlad töövõtjatele	1 526	1 047
Maksuvõlad	-887	3 342
Saadud ettemaksed	2 360	0
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus kokku	3 908	3 986

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK*kroonides*

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	71 110
2005. aasta puhaskasum	197 578
Kokku jaotamiseks kasum seisuga 31.12.2005	268 688
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	0
Dividendide väljamaksmiseks	30 000
Dividendide tulumaks	0
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	238 688

Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

OÜ Tadellos juhataja on koostanud 2005.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Tadellos kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise aruandest.

2005.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Tadellos omanik oma otsusega 28. juunil 2006.a.

28. juuni 2006.a., Kohtla-Järvel

.....
Maie Seritskina

.....
Juhatuse liige

2005. majandusaasta aruande lisa

**Osaühing TADELLOS
Reg. nr. 10487003
Kase tn. 6-28 31221 Kohtla-Järve**

Osanike nimekiri

Osanik	MAIE SENITŠKINA
Isikukood	47105100281
Elukoht	Jaama 42-18 41532 Jõhvi, Eesti Vabariik
Osa nimiväärtus	40 000 krooni