

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

16 -05- 2007

TÕSTUKIKESKUS OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2006

aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

ärinimi: Tõstukikeskus OÜ

registrikood: 10744345

küla/alev/alevik/linn: Jälgimäe küla

vald: Saku vald

postisihtnumber: 76401

maakond: Harjumaa

telefon: 6 00 61 06

faks: 6 00 61 06

e-posti aadress: info@tostukikeskus.ee

veebilehe aadress: www.tostukikeskus.ee

SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 3. Põhivara	12
Lisa 4. Tingimuslikud kohustused	12
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri	16

TEGEVUSARUANNE 2006

Tõstukiikeskus OÜ põhitegevus on tõstukite müük, hooldus, remont ja rent.

28. detsembril 2006 muudeti senine ärinimi Advister OÜ ümber Tõstukiikeskus OÜ-ks.

Tõstukiikeskus OÜ keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 2 inimest. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 153 tuhat krooni, s.h. tegevjuhi töötasu koos sotsiaalmaksudega 80 tuhat krooni.



Juhatuses liige
Raivo Põhjakivi

Tallinn, 27. aprill 2007

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatusdeklaratsioon

Tõstukiikeskus OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tõstukiikeskuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Tõstukiikeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tõstukiikeskus OÜ juhatuse liikmed:



Raivo Põhjakivi



Aivo Kääramees

Tallinn, 27. aprill 2007

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
Käibevara			
Raha	117812	138482	
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	37575	37864	
Maksude ettemaksed	2541	41267	2
Muud lühiajalised nõuded	80000	160882	
Ettemaksed teenuste eest	16639		
Kokku	136755	240013	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	503315	428406	
Ettemaksed varude eest	208592		
Kokku	711907	428406	
Käibevara kokku	966474	806901	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	258981	195570	
Masinad ja seadmed	390511	521789	
Muu materiaalne põhivara	40446	63651	
Lõpetamata ehitised		65570	
Kokku	689938	846580	3
Põhivara kokku	689938	846580	
VARAD KOKKU	1656412	1653481	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	555500	567064	6
Pikaajalise kapitalirendikohustuse tagasimaksed järgmisel perioodil	34196		
Kokku	589696	567064	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	66015	97085	
Võlad töövõtjatele	15181	12633	
Maksuvõlad	11582		2
Muud võlad	96941	94066	
Kokku	189719	203784	
Lühiajalised kohustused kokku	779415	770848	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	53230	400000	
Pikaajalised kohustused kokku	53230	400000	
KOHUSTUSED KOKKU	832645	1170848	
OMAKAPITAL			
Osakapital	40000	40000	
Kohustuslik reservkapital	4000	4000	
Jaotamata kasum	779767	438633	
Omakapital kokku	823767	482633	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1656412	1653481	

Kasumiaruanne

(kroonides)	2006	2005	Lisa
Müügitulu	3786180	1423515	4
Muud äritulud	7399		
Kaubad, materjal ja teenused	-2763395	-1328862	
Mitmesugused tegevuskulud	-359287	-150980	
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>	-114651	-52320	
<i>Sotsiaalmaksud</i>	-38144	-17530	
Tööjõu kulud kokku	-152795	-69850	
Põhivara kulum	-156642	-120333	3
Muud ärikulud	-12154	-14636	
Äritasum	349306	-261146	
Finantstulud ja -kulud			
<i>Intressikulud</i>	-8172	-19244	
Kokku finantstulud ja -kulud	-8172	-19244	
Kasum enne tulumaksustamist	341134	-280390	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	341134	-280390	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2006	2005	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	349306	-261146	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	156642	120333	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	103258	-100001	
Varude muutus	-283501	214038	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14065	40885	
Makstud intressid	-8172	-19244	
Kokku rahavood äritegevusest	303468	-5135	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-457815	
Antud laenude tagasimaksed		150062	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-307753	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		386000	
Laenude tagasimaksed	-292500	-40000	
Kapitalirendi põhiosa maksed	-31638	-29272	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-324138	316728	
RAHAVOOD KOKKU	-20670	3840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	138482	134642	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20670	3840	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	117812	138482	

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40000	4000	719023	763023
Aruandeperioodi puhaskasum			-280390	-280390
Saldo 31.12.2005	40000	4000	438633	482633
Aruandeperioodi puhaskasum			341134	341134
Saldo 31.12.2006	40000	4000	779767	823767

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Tõstutikeskus OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Tõstutikeskus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalsele põhivarale

määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevaes perioodides.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Rahavoogude aruanne

Tõstutikeskus OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarede ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsameetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamispäeva ___aprill 2007 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused (kroonides)

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	2504		41267	
Viivised käibemaksult		2143		
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks		2705		
Viivised kinnipeetud tulumaksult	6			
Sotsiaalmaks		6227		
Viivised sotsiaalmaksult		133		
Töötuskindlustusmaks		152		
Viivised töötuskindlustusmakselt	6			
Kohustusliku kogumispensioni makse		200		
Viivised kogumispensioni makselt		22		
Viivised ettevõtte tulumaksult	25			
Kokku	2541	11582	41267	0

Lisa 3. Põhivara

(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Põhivara parendused	Immater- iaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	212000	264391	140160	27285	8613	652449
Akumuleeritud kulum	-12190	-35991	-86557		-8613	-143351
Jääkmaksumus	199810	228400	53603	27285		509098
2005. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul		392000	27530	38285		457815
Mahakandmised			-50000		-8613	-58613
Amortisatsioonikulu	-4240	-98611	-17482			-120333
Saldo seisuga 31.12.2005						
Soetusmaksumus	212000	656391	117690	65570		1051651
Akumuleeritud kulum	-16430	-134602	-54039			-205071
Jääkmaksumus	195570	521789	63651	65570		846580
2006. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	65570			-65570		0
Mahakandmised			-7533			-7533
Amortisatsioonikulu	-2159	-131278	-23205			-156642
Saldo seisuga 31.12.2006						
Soetusmaksumus	277570	656391	110157			1044118
Akumuleeritud kulum	-18589	-265880	-69711			-354180
Jääkmaksumus	258981	390511	40446			689938

Lisa 4. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2006 moodustas 779 767 krooni. Bilansipäeva seisuga on võimalik dividende välja kuulutada 639 153 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 140 614 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2007. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006.

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2006	2005
Tõstutite müük, hooldus ja rent	3786180	1423515
Kokku müügitulu Eestis	3786180	1423515

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on: Osatühingu juhatus ning olulise osakusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Laenud

(kroonides)

Osapoole nimi	Kirjeldus	Laenu tagastamine	Saldo bilansipäeva seisuga
Raivo Põhjakivi	juh. liige	162500	185500
Linda Põhjakivi	seotud isik	130000	370000
Kokku		292500	555500

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Tõstukiikeskus OÜ 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike poolt 27 aprilli 2007.a otsusega, allkirjastamine 27 aprillil 2007.a:

Tõstukiikeskus OÜ juhatuse liikmed:



Raivo Põhjakivi



Aivo Kääramees

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

(kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	438633
-------------------------------------	--------

2006. aasta puhaskasum:	341134
-------------------------	--------

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

**Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast
2006. majandusaasta aruande kinnitamist**

779767

Tõstutikeskus OÜ juhatuse liikmed:

**Raivo Põhjakivi****Aivo Kääramees**

OSANIKE NIMEKIRI

Tõstutikeskus OÜ osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga (27.apr. 2007) oli alljärgnev:

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus
Raivo Põhjakivi	36507030216	Suve 8, Valga	20 000 krooni
Aivo Kääramees	36411260318	Orjaku küla, Käina vald, Hiiu maakond	20 000 krooni