

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

23. 07. 2008

14.04 91188



OÜ TERASPLAST

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus 01.01.2007, lõpp 31.12.2007

Ärinimi: Osaühing Terasplast

Registrikood: 10801646

Aadress: Riia 185, Tartu

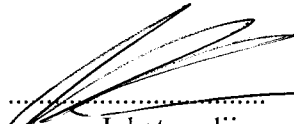
Telefon: 52 36 393

Faks: -

e-post: -

SISUKORD

1. Tegevusaruanne 2007. a.	3
2. Juhatuse deklaratsioon.....	4
3. 2007. a. raamatupidamise aastaaruanne.....	5
3.1. Raamatupidamisbilanss.....	5
3.2. Kasumiaruanne.....	6
3.3. Rahavoogude aruanne.....	7
3.4. Omakapitali muutuste aruanne.....	8
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamisalused.....	9
4.2. Materiaalne põhivara.....	10
4.3. Muud ärikulud.....	10
4.4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	11
4.5. Võlad töövõtjatele.....	11
4.6. Muud võlad.....	11
4.7. Müügitulu.....	11
5. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	12
6. Majandusaasta aruande allkirjad.....	13


Juhatuse liige

1. Tegevusaruanne 2007. a.

OÜ Terasplasti põhitegevuseks oli 2007. aastal põhiliselt metallist toodete valmistamine. 2007. aasta müügitulu oli 120 280 krooni, võrreldes 2006. aasta käibega (64 854 krooni) suurenes realisatsioon seega ligi kaks korda.

Tegutsemise eesmärgil renditakse tootmispinda, mille rendileping on sõlmitud tähtajatult.

Juhatusel töötasid 2007. aastal ei makstud. Osaühingu keskmine töötajate arv on 1, brutotöötasud kokku olid 2007. aastal 43 200 krooni.

Aruandeaastal ei ole tehtud arengu- ja uurimistegevusega kaasnevaid kulutusi.



Kalev Essenson
Juhatusel liige

2. Juhatuse deklaratsioon

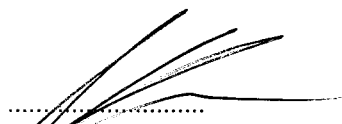
OÜ Terasplast juhatus on koostanud 2007. a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Terasplast jätkuvalt tegutsev.



Kalev Essenson
Juhatuse liige

3. 2007. a. raamatupidamise aastaaruanne**3.1. Raamatupidamisbilanss**

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		241	51
Nõuded ostjate vastu		5 310	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4.4.	3	1 217
KÄIBEVARA KOKKU		5 554	1 268
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	4.2.		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		0	0
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		339	2 499
PÕHIVARA KOKKU		339	2 499
AKTIVA KOKKU		5 893	3 767
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		14 599	3 376
Maksuvõlad	4.4.	2 003	2 843
Võlad töövõtjatele	4.5.	3 600	3 000
Muud võlad	4.6.	1 199	999
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		21 401	10 218
KOHUSTUSED KOKKU		21 401	10 218
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-50 451	28 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 057	-79 031
OMAKAPITAL KOKKU:		-15 508	-6 451
PASSIVA KOKKU		5 893	3 767

3.2. Kasumiaruanne 2007. a. (skeem 1)

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	4.7.	120 280	64 854
Muud äritulud		32 689	11 649
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-80 456	-68 397
Mitmesugused tegevuskulud		-21 650	-22 308
Tööjõu kulud		-57 588	-47 988
a) palgakulu		-43 200	-36 000
b) sotsiaalmaksud		-14 388	-11 988
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-2 161	-14 923
Muud ärikulud	4.3.	-171	-1 918
Ärikasum (-kahjum)		-9 057	-79 031
Kasum (kahjum) majandustegevusest		-9 057	-79 031
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-9 057	-79 031

3.3. Rahavoogude aruanne

	Lisa	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		-9 057	-79 031
Korrigeerimine kulumiga	4.2.	2 160	14 924
Nõuded ostjate vastu		-5 310	17 494
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4.4.	1 214	576
Võlad tarnijatele		11 223	1 208
Maksude võlad	4.4.	-840	-1 365
Võlad töövõtjatele	4.5.	600	310
Muud võlad	4.6.	200	103
Kokku		190	-45 781
 Rahavood investeerimistegevusest		0	0
 Rahavood finantseerimistegevusest		0	0
 Rahavood kokku		190	-45 781
 Raha muutus bilansi järgi		190	-45 781

3.4. Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum (kahjum)	Kokku
Seis 01.01.2007	40 000	4 000	28 580	-79 031	-6 451
Eelmiste perioodide kahjum	-	-	-79 031	79 031	0
Aruandeaasta kasum	-	-	-	-9 057	-9 057
Seis 31.12.2007	40 000	4 000	-50 451	-9 057	-15 508

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum (kahjum)	Kokku
Seis 01.01.2006	40 000	4 000	4 825	23 755	72 580
Eelmiste perioodide kahjum	-	-	23 755	-23 755	0
Aruandeaasta kasum	-	-	-	-79 031	-79 031
Seis 31.12.2006	40 000	4 000	28 580	-79 031	-6 451

4. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Terasplast kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Osaühingu majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Lühiajaliste kohustustena on bilansis esitatud kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2006.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.



Fiksture Liige

Lisa 4.2. Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Saldo 31.12.2006	40 000	34 631	74 631
Soetused			0
Müük			0
Mahakandmised			0
Saldo 31.12.2007	40 000	34 631	74 631
Akumuleeritud kulum			
Saldo 31.12.2006	-40 000	-32 131	-72 131
Amortisatsioonikulu	0	-2 161	-2 161
Müük			0
Mahakandmised			0
Saldo 31.12.2007	-40 000	-34 292	-74 292
Jääkväärtus			
31.12.2006	0	2 500	2 500
31.12.2007	0	339	339

Põhivarana võetakse arvele vara maksumusega alates 5000 krooni ja kasutusajaga üle 1 aasta. Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit. Amortisatsiooni arvestatakse vähemalt kord kvartalis. Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust, väljaläinud põhivara amortiseerimine lõpetatakse alates väljamineku kuule järgnevast kuust.

Masinate ja seadmete amortisatsiooninorm on 20% aastas.

Muu inventari amortisatsiooninorm on 20-30% aastas.

Aruandeaastal põhivara alla- ega üleshindlust ei ole tehtud.

Väheolulise maksumusega põhivara kantakse ostmisel kuludesse.

Lisa 4.3. Muud ärikulud

Muudeks ärikuludeks olid maksude viivised 170 krooni ja ümardamised 1 kroon.

Lisa 4.4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Nimetus	Ettemaks 31.12.07	Maksuvõlg 31.12.07	sh. viivised 31.12.07	Ettemaks 31.12.06	Maksu- võlg 31.12.06	sh. viivised 31.12.06
Käibemaks	3	178	3	1 217		
Sotsiaalmaks		1 212	24		1 992	12
Isiku tulumaks		349	18		427	3
Ettev.tulumaks		14	14		249	5
Töötuskindlustus		33	0		54	0
Kogumispensioni makse		217	1		121	1
KOKKU	3	2 003	60	1 217	2 843	21

Lisa 4.5. Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele	2007	2006
Palgavõlg	3 242	2 719
Kinnipeetud tulumaksu viitvõlg	264	203
Töötaja töötuskindlustusmakse viitvõlg	22	18
Kogumispensioni makse viitvõlg	72	60
KOKKU	3 600	3 000

Lisa 4.6. Muud võlad

Muud võlad	2007	2006
Sotsiaalmaksu viitvõlg	1 188	990
Tööandja töötuskindlustusmakse viitvõlg	11	9
KOKKU	1 199	999

Lisa 4.7. Müügitulu

	2007	2006
Eesti	116 180	52 654
Läti	4 100	12 200
KOKKU:	120 280	64 854

Müügitulu tegevusalati	2007	2006
Mehaaniline metallitööstlus [25621]	120 280	59 254
Muude ehituspusepatoodete paigaldus [43329]	0	5 600
KOKKU:	120 280	64 854

5. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Terasplast juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta kahjum järgmiselt:

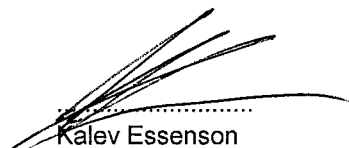
1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-50 451
2. 2007. aasta kahjum	-9 057
Kokku jaotamiseks:	-59 508
3. Kasumi jaotamine	
3.1. Eraldised reservkapitali	0
3.2. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-59 508


 Kalev Essenson
 Juhatuse liige

6. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Terasplast on koostanud 2007. a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

2007. a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Terasplast osanike üldkoosolek 15. juulil 2008. a.



Kalev Essenson
OÜ Terasplast juhatuse liige

Terasplast OÜ osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise hetkel

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osade arv	Nimi-väärtus	Omandamise aeg	Osakapitali suurus
Kalev Essenson	A. Vabbe 2-4, Tartu	36203262726	400	100	19.10.1999	1