

Ettevõtte Majandus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

26 -06- 2006

14

Majandusaasta aruanne

Esta Leppik

Algus 01.01.2005.a.

Lõpp 31.12.2005.a.

TEAHOUSE TRADE OÜ

Registri nr.	10810734
Juriidiline aadress	Peterburi tee 56j, Tallinn 11415
Telefon	655 04 88
Faks	655 04 88

Põhitegevusala: toidu hulgikaubandus.

Juhatuse liige: Natalija Agu

Esitamise päev: "....." 2006.a.

OÜ Teahouse Trade
reg.nr.10810734

2005.a. majandusaastaruanne

SISUKORD

	lkg.
Majandusaasta tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9--12
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1. Muud lühiajalised võlad	11
Lisa 2. Maksud	11
Lisa 3. Muud tegevuskulud	11
Lisa 4. Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12
Lisa 5. Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12
Materiaalne põhivara	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	14

OÜ Teahouse Trade
reg.nr.10810734

2005.a. majandusaastaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ Teahouse Trade põhitegevus on toidukaupade hulgimüük. Toidukaupade sortiment sisaldab: pakkitee, lahustav kohv, kala konservid.

OÜ Teahouse Trade müüb Eesti turul Läti tootja kaup kaubamärgiga: "May TEA" ja "Indian Instant Cofe".

Müügitulu 2005.aastal oli 3 831 704 krooni, puhaskasum moodustas 159100 krooni. Peamised ostjad: Kaupmees & Ko As , ETK Logistika Divisioon, VT Marketing OÜ.

OÜ Teahouse Trade tegevus ebastabiilne järgneva põhjusega:

- * Soome ja Leedu firmade konkurents;
- * küte ja eksploatatsiooni kulude hinna tõus;
- * valuuta kurssi muudatus.

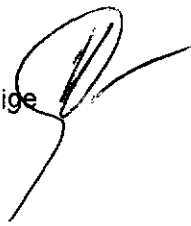
Ettevõtte tööd juhib üheliikmeline juhatuse. Keskmine töötajate arv 2005 aastal osaühingus oli kolm inimest. Töötajate töötasu oli 175711 krooni, juhatuse liige töötasu ei saanud.

2005.a. Jooksul investeeriti materiaalsesse põhivarasse 143476 krooni. Osteti kauba veoauto Peugeot Boxer.

2006.a. osaühing areneb samas suunas ja osa kaupa planeeritatakse ostma Tseilonist ja Egiptusest.

N.Agu

juhatuse liige



OÜ Teahouse Trade
reg.nr.10810734

2005.a.majandusaasta aruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 2-14 esitatud OÜ Teahouse Trade 2005.a. raamatupidamisaastaaruande koostamise õiguse eest ning kinnitab parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastuvuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Teahouse Trade finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Teahouse Trade on jätkuvalt tegutsev.

N.Agu
Juhatuse liige



OÜ Teahouse Trade
 reg.nr.10810734

2005.a.majandusaasta aruanne

BILANSS

(kroonides)

VARAD

	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara		
Raha ja pangakontod	161766	59613
Nõuded ostjate vastu	460832	347058
Muud nõuded	0	100000
Viitlaekumised ja ettemaksed	6062	0
Varud ja müügioteel varad	450629	129676
Põhivara		
Materiaalne põhivara	139699	0
Varad kokku	1218988	636347

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused		303000	0
Võlad tarnijatele		274367	359582
Muud lühiajalised võlad	lisa 1	175827	100018
Maksuvõlad	lisa 2	24574	7322
Lühiajalised eraldised		548	0
Lühiajalised kohustused kokku		778316	466922

Pikaajalised kohustused

Omakapital

Omaaktsiad ja osad	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	125425	159720
Aruande aasta kasum (-kahjum)	159100	-34295
Omakapital kokku	328525	169425

Kohustused ja omakapital kokku	1218988	636347
---------------------------------------	----------------	---------------

OÜ Teahouse Trade
 reg.nr.10810734

2005.a.majandusaasta aruanne

KASUMIARUANNE
 (kroonides)

Skeem 1

		2005.a.	2004.a.
Müügitulud		3831704	2720927
Muud äritulud		548	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-2815829	-2289673
Muud tegevuskulud	lisa 3	-677835	-356127
Tööjõu kulud		-175711	-121033
s.h. Palgakulu	131292		
sotsiaalmaksud	44419		
Kulum		-3777	
Ärikasum (-ärikahjum)		159100	-45906
Finantstulud ja kulud			
Muud finantstulud ja kulud		0	11611
Aruande aasta puhaskasum (-Kahjum)		159100	-34295

N.Agu
 Juhatuse liige



OÜ Teahouse Trade
reg.nr.10810734

2005.a.majandusaasta aruanne

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	2005.a.	2004.a.
Rahavood äritegevusest (alustades puhaskasumist)		
Puhaskasum	159100	-34295
Põhivara kulum	3777	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus lisa 4	-19836	161426
Varude muutus	-320953	-97375
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus lisa 5	311394	-43067
Kokku rahavood äritegevusest	133482	-13311
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalne põhivara soetud	-143476	0
Pikaajalised kohustused	112147	
Rahavood kokku	102153	-13311
Raha ja raha ekvivalenteid perioodi alguses	59613	72924
Raha ja raha ekvivalentide muutus	102153	-13311
Raha ja raha ekvivalentide perioodi lõpus	161766	59613

N.Agu
Juhatuses liige



OÜ Teahouse Trade
reg.nr.10810734

2005.a.majandusaasta aruanne

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	omaka- pital	reserv kapital	jaotamata kasum/ kahjum	kokku
Saldo seisuga 31.12.04.a.	40000	4000	125425	169425
Aruande aasta puhas kasum			159100	159100
Saldo seisuga 31.12.05.a.	40000	4000	284525	328525

Osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

Osanike nimekiri: Viktor Dvoretzki

N.Agu
juhatuse liige



OÜ Teahouse Trade
Reg.nr. 10810734

26-06-2006

2005.a. majandusaasta aruanne.....

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Teahouse Trade raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Teahouse Trade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 .

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontol.

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille soetamismaksumus on suurem kui 10000krooni ja kasutusaeg pikem kui üks aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb seonduvatest väljaminekutest. Väheväärtuslikud varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse.

Bilansis kajastatakse materiaalne põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid :

- masinad ja seadmed 10 % aastas
- inventar 20 % aastas

Varade kulumit hakatakse arvestama soetamise kuupäevast.

Põhivara remondi ja parendusväljaminekuid käsitletakse reeglina perioodikuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Puhkustasude reserv

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis lühiajalise kohustusena töötajatele.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulud

Müügitulud kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks omandiõiguse üleminek ostjale.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstud dividende; alates 01.01.2005 on maksumääraks 24/76 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. OÜ Teahouse Trade dividendide ei makstatakse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Iga majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamispäeva 15. märtsi 2006 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

OÜ Teahouse Trade
reg.nr.10810734

2005.a.majandusaasta aruanne

Lisa 1. Muud lühiajalised võlad 175827

Lühiajalised laenud 168478
Võlad töövõtjatele 7349

Lisa 2. Maksud

Maksude liik	Võlgnevus	
	2005.a.	2004.a.
Käibemaks	19813	2814
Kinnipeetud tulumaks	1000	1408
Sotsiaalmaks	3527	2838
Kogumispensioonimaks	148	133
Töötuskindlustusmaks	86	129
KOKKU	24574	7322

Lisa 3. Muud tegevuskulud. 677835

Renditasu ja ruumide valve 76772
Telefonikõned 32880
Konsultatsiooni teenused 46156
Raamatupidamisteenused 50080
Transporditeenused, remont, kütus 211072
Remondikulud 152078
s.h.mehhanismid 8756
mööbel 18654
Muud tegevuse kulud 108797

OÜ Teahouse Trade
 reg.nr.10810734

2005.a.majandusaasta aruanne

Lisa 4. Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19836
Nõuded ostjate vastu	-113774
Muud nõuded	100000
Viitlaekumised ja ettemaksed	-6062

Lisa 5. Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	311394
Võlakohustused	303000
Võlad tarnijatele	-85215
Muud lühiajalised võlad	75809
Lühiajalised eraldised	548
Maksuvõlad	17252

Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muud	Kokku
Aasta alguses			
Ostetud põhivara (soetud maksumus)	129535	13941	143476
KULUM			
Aasta alguses			
Aasta kulum	3777		3777
Põhivara (jääk maksumus)	125758	13941	139699



26-06-2005

OÜ Teahouse Trade
reg.nr.10810734

2005.a.majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Teahouse Trade juhatus teeb liikmete üldkoosolekule ettepaneku jaotada
2005.aasta puhaskasum summas 288525 alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali - 4000 krooni
2. eelmiste perioodide jaotamata kasum - 125425 krooni
2. aruande perioodi jaotamata kasum - 159100 krooni

Juhatuse liige
N.Agu



OÜ Teahouse Trade
reg.nr.10810734

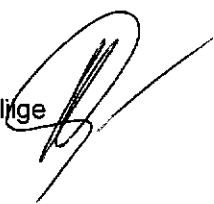
Majandusaasta aruanne 2005.a.

**OÜ Teahouse Trade juhatuse allkirjad 2005.a.
majandusaasta aruandele**

Juhatus on koostanud 2005.aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevus-
aruandest tegevjuhtkonna deklaratsioonist ja raamatupidamise aastaaruandest.

2005.aasta majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku poolt
30.05.2006.a. ja sellele kirjutasid alla kõik juhatuse liikmed:

N.Agu
juhatuse liige



V.Dvoretski
omanik

