

OÜ SPA SANITAARTEHNIKA

Majandusaasta algus: 01.01.2005

Majandusaasta lõpp: 31.12.2005

Ärinimi: OÜ SPA Sanitaartehnika

Äriregistri kood: 10921899

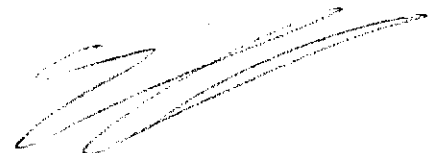
Aadress: Tatari 8 /Sakala 22 10116 Tallinn

Telefon: 66 16 491

Põhitegevusala: Kaubandus- ja vahendustegevus; Sanitaartehnika tootmine, vahendamine, ladustamine, transport ja müük

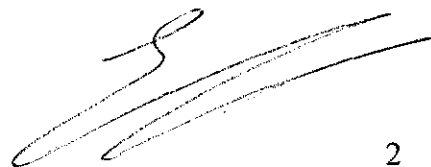
Juhatuse liige: Steve Heinlo

Aastaruanne koosneb: 20 lehekülge
aastaruande lisad:
-osanike nimekiri



Sisukord

Sisukord.....	2
2005. a. tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded.....	13
Lisa 4. Nõuded tütarettevõttele SPA Santechnika SIA.....	13
Lisa 5. Nõuded tütarettevõttele Rävala Äripind OÜ.....	13
Lisa 6. Ettemaksed teenuste eest / maksude ettemaksed ja tagasinõuded.....	13
Lisa 7. Varud.....	14
Lisa 8. Tütarettevõtete aktsiad ja osad.....	14
Lisa 9. Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2005.....	14
Lisa 10. Põhivara.....	14
Lisa 10.1. Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 10.2. Immateriaalne põhivara.....	15
Lisa 11. Laenukohustused.....	15
Lisa 11.1. Lühiajalised laenud / laenu tagatised.....	16
Lisa 12. Võlad töövõtjatele.....	16
Lisa 13. Maksuvõlad.....	16
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega.....	17
Lisa 15. Saadud ettemaksed.....	17
Lisa 16. Pikaajalised laenukohustused.....	17
Lisa 17. Kapitalirent.....	17
Lisa 18. Kasutusrent.....	18
Lisa 19. Müügitulu.....	18
2005. aasta kasumi jaotamise ettepanek.....	19
Juhatuse liikme allkiri 2005. a. majandusaasta aruandele.....	19
Üle 10% osalust omavate OÜ SPA Sanitaartechnika omanike nimekiri 2005 aastal.....	20



03-08-2006

OÜ SPA Sanitaartehnika

2005.a. tegevusaruanne

OÜ SPA Sanitaartehnika on registreeritud Äriregistris 23.01.2004 esialgselt Frensmann OÜ nime all. Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud. Osaühingu põhitegevusalaks on sanitaartehnika vahendamine.

2004 aastal asutati Läti Vabariigis tütarettevõtte SPA Santechnika SIA. Tütarettevõtte asutamise eesmärgiks oli suurendada müüki. Tütarettevõtte lõpetas 2005 aasta majandusaasta 0,6 mln krooni suuruse kahjumiga.

2005 aastal osteti tütarettevõtte Rāvala Äripind OÜ

Aruandeperioodi netokäive oli 10 894 560.- krooni, millest 1 316 221.- krooni moodustas ühendusesisese käibe. Kauba ühendusesisene käive toimus põhiosas Läti tütarettevõttesse.

Osaühingus aruandeperioodil oli 5 täiskohaga töötajat. Palgaks arvestati kokku 682 432.- krooni. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud. Majandusaasta kasum oli 1533419.- krooni.

OÜ SPA Sanitaartehnika eesmärgiks on jätkuvalt edasi tegutseda, parandada majanduslikke näitajaid ja käima saada müügitegevus tütarettevõttes.

Allkiri

Juhatusel liige: Steve Heinlo

.....

03 -08- 2006

Raamatupidamise aastaaruanne

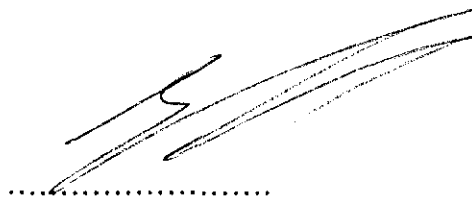
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3-20 toodud OÜ SPA Sanitaartehnika 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. Juhatus kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ SPA Sanitaartehnika finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ SPA Sanitaartehnika on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige:

Steve Heinlo

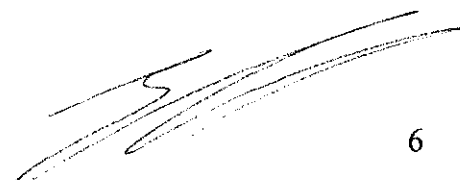


OÜ SPA Sanitaartechnika BILANSS

	Lisa nr.	31.12.05	31.12.04
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
1. Raha	1	169267	217019
2. Nõuded ja ettemaksed			
2.1. Nõuded ostjate vastu	2	66391	97079
2.2. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	15510
2.3. Muud lühiajalised nõuded	3	16826	
2.4. Nõuded tütarettevõttele SPA Santechnika SIA	4	2189339	1558123
2.5. Nõuded tütarettevõttele Rävala Äripind OÜ	5	2720609	0
2.6. Ettemaksed teenuste eest	6	20378	65806
Nõuded ja ettemaksed KOKKU		5013543	1736518
3. Varud	7		
3.1. Müügiks ostetud kaubad		2978589	2207206
3.2. Ettemaksed varude eest		251263	435763
Varud kokku		3229852	2642969
KÄIBEVARA KOKKU		8412662	4596506
PÕHIVARA			
4. Pikaajalised finantsinvesteeringud			
4.1. Tütarettevõtte osad (Rävala Äripind OÜ)	8	2273913	0
5. Materiaalne põhivara	10.1.		
5.1. Masinad ja seadmed		145692	16000
5.2. Muu materiaalne põhivara		347883	104561
5.3. Akumuleeritud põhivara kulum			-11173
Materiaalne põhivara kokku		493575	109388
6. Immateriaalne põhivara	10.2.		
6.1. Muu immateriaalne põhivara		70595	78659
Immateriaalne põhivara kokku		70595	78659
PÕHIVARA KOKKU		2838083	188047
AKTIVA KOKKU		11250745	4784553
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
9. Laenukohustused			
9.1. Lühiajalised laenud	11/11.1/14	1476910	1052664
9.2. Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		1246692	
Laenukohustused kokku		2723602	1052664
10. Võlad ja ettemaksed			

10.1. Võlad tarnijatele		805661	525733
10.2. Võlad töövõtjatele	12	82554	60848
10.3. Maksuvõlad	13	146231	288182
10.4. Saadud ettemaksed	15	791451	915757
Võlad ja ettemaksed kokku		1825897	1790520
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4549499	2843184
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
11. Pikaajalised laenukohustused			
11.1. Laenud	16	3128521	
11.2. Kapitalirendi kohustused		97937	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3226458	
Kohustused KOKKU		7775957	
OMAKAPITAL			
Osakapital		40000	40000
Oma osad (miinus)		-175000	-175000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2072369	106919
Aruandeaasta kasum		1533419	1965450
OMAKAPITAL KOKKU	19	3474788	1941369
PASSIVA KOKKU		11250745	4784553

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
03 -08- 2006

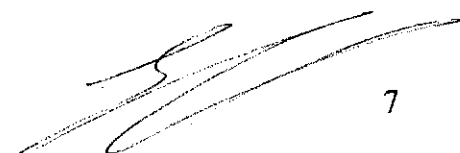


03 -08- 2006

Kasumiaruanne 01.01.2005-31.12.2005

Skeem 2

	31.12.2005	31.12.2004
Müügitulu (Lisa 19)	10894560	8546984
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6618478	-4551190
Brutokasum	4276082	3995794
Turustuskulud	-866440	-718951
Üldhalduskulud	-1778609	-1199489
Muud äritulud	17766	42979
Muud ärikulud	-33698	-135165
ÄRIKASUM (- KAHJUM)	1615101	1985168
Finantstulud		
a) muud intressi- ja finantstulud	64190	41015
Finantstulud kokku	64190	41015
Finantskulud		
a) finantskulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-22469	-22422
b) intressikulud	-106505	-38311
c) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-16898	0
Finantskulud kokku	-145872	-60733
KASUM MAJANDUSTE GEVUSEST	1533419	1965450
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	1533419	1965450



Rahavoogude aruanne

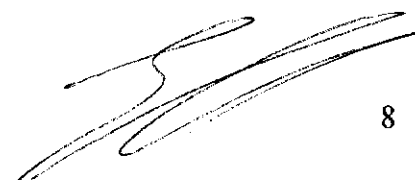
03-08-2006

	2005	2004
1. Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1615101	1985168
Mat. põhivara kulum (Lisa 8.1.)	43880	13805
Äritegevusega seotud käibevara, v.a. raha muutus	-1834946	-2851256
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	35377	329348
Kasum, kahjum pv. müügist / mahakandmisest	6028	18705
Makstud intressid	-106505	-38311
Laekunud kindlustushüvitis	17357	
Valuutakursi vahe	-16898	
Kokku rahavood äritegevusest	-240606	-542541
2. Rahavood investeerimistegevusest		
Tütarettevõtte aktsiad	-2296382	-23911
Materiaalse põhivara soetus	-287111	-74511
Immateriaalse põhivara soetus		-80675
Valuutakursi vahe tütarettevõtete osakute ostult		1490
Antud laenud	-3703939	
Antud laenude tagasimaksed	1727637	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-4559795	-177607
3. Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5169403	1400000
Saadud laenude tagasimaksed	-1004546	-936834
Arvelduskrediidi jäägi muutus	613884	299498
Oma osade tagasiost		-175000
Tasutud kapitalirendi maksed	-26092	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	4752649	587664
Rahajäägi muutus	-47752	-132484

Raha ja pangakonto 31.12.2005 169267

Raha ja pangakonto 01.01.2005 217019

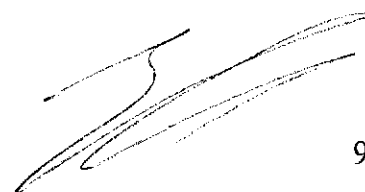
Muutus -47752



03-08-2006

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Omaaktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2004	40000	-	4000	+106919	150919
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-		+1965450	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-
Saldo seisuga 31.12.2004	40000	-175000	4000	2072369	1941369
Saldo 01.01.2005	40000	-175000	4000	2072369	1941369
Eelmiste periodide jaotamata kasum	-	-	-	+2072369	-
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	+1533419	-
Oma osade tagasiost	-	-	-	-	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2005	40000	-175000	4000	3605788	3474788



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ SPA Sanitaartechnika 2005. 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ SPA Sanitaartechnika kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Sampo pangas olev arvelduskrediit on kajastatud bilansikirjel lühiajalised laenud krediitiasutustelt. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, transpordikuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtte soetatud osad pikemaks perioodiks kui üks aasta on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena, kuna aga eelmise majandusaasta lõpetasid nad kahjumiga vähendati investeeringuid kahjumi arvelt.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte

kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
03 -08- 2006

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10000.- krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid ja kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	15%	6-7 aastat
Muu inventar, tööriistad, sisseseade jms.	8-20%	5-12,5 aastat

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.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivarale on määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Immateriaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Litsentsid, patendid	10%	10 aastat

Immateriaalne põhivara kajastub bilansis jääkväärtuses, kus soetusmaksumusest on juba maha arvatud kulum.

Harju Maakohus
Reegistisakond
SISSE TULNUD
03 -08- 2006

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

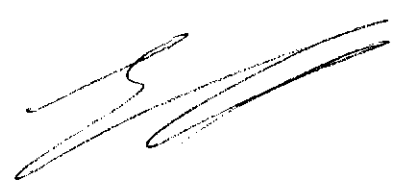
Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	1341	125355
Sularaha EUR-i kassas	313	2034
Arvelduskonto Hansapangas	124127	89630
Arvelduskonto Sampos EUR	43486	0
Kokku	169267	217019

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	66391	97079
Kokku	66391	97079

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

Bilansikontol muud lühiajalised nõuded summas 16826.- krooni, kajastab seoses vargusega aruande perioodil, 2006 aasta kindlustuse poolt hüvitamisele kuuluvaid summasid.

Lisa 4. Nõuded tütarettevõttele SPA Santehnika SIA

	31.12.2005	31.12.2004
Antud laenud	322515	1066822
Müüdud kaubad ja põhivara	1779974	450506
Arvestatud laenude intressid	86850	40795
Kokku	2189339	1558123

Lisa 5. Nõuded tütarettevõttele Rävala Äripind OÜ

	31.12.2005	31.12.2004
Äripinna soetuseks antud laen	2720609	0
Kokku	2720609	0

Lisa 6. Ettemaksed teenuste eest / maksude ettemaksed ja tagasinõuded

	31.12.2005	31.12.2004
Ettemakstud vara kindlustusmaksed	3524	4835
Ettemakstud rent	14315	56771
Ettemakstud transpordikulu	0	4200
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	17839	65806
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		
Tollile ettemakstud käibemaks	2539	15510
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded kokku	2539	15510
Kõik kokku	20378	81316

03-08-2006

Lisa 7. Varud

Varude grupp	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad	2978589	2207206
Ettemaksed varude eest	251263	435763
Kokku	3229852	2642969

Lisa 8. Tütarettevõtete aktsiad või osad

	SPA Santehnika SIA	Rävala Äripind OÜ
Asukoht	Läti Vabariik	Eesti Vabariik
Põhitegevusala	Kaupade turustamine	Kinnisvara ost-müük
Osalus 31.12.2004	100%	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	22422	0
Osalus 31.12.2005	100%	100%
Soetusmaksumus 31.12.2005	22469	2273913
Soetusmaksumus kokku 31.12.2005	44891	2273913

Lisa 9. Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2005

	SPA Santehnika SIA 2004	SPA Santehnika SIA 2005
Osakapital	44844	44891
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-625569	-652133
Eelmiste perioodide kahjum		-625569
Omakapital kokku	-580725	-1232811

	Rävala Äripind OÜ 2004	Rävala Äripind OÜ 2005
Osakapital	0	40000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	0	583174
Omakapital kokku	0	623174

Tütarettevõtte SPA Santehnika SIA kahjumit on kajastatud kapitaliosaluse meetodil, millega vähendati pikaajalisi finantsinvesteeringuid.

Lisa 10. Põhivara

Lisa 10.1. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	95189	14200	109389
Sellest soetusmaksumus	104561	16000	120561
Amortisatsioon	-9372	-1800	-11172
2005. a toimunud muutused			
Soetatud põhivara	287111	144746	431857
Müük ja mahakandmised	-15466	0	-15466
Akumuleeritud kulum	-18951	-13254	-32205

Saldo seisuga 31.12.2005	347883	145692	493575
--------------------------	--------	--------	--------

Akumuleeritud põhivara kulum oli aruandeperioodi alguseks 11172.- Aruandeperioodi kulum oli 32205.- krooni. Seoses arvuti vargusega, kanti aruandeperioodil põhivara maha summas 15466.- krooni.

Lisa 10.2. Immateriaalne põhivara

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
03 -08- 2006

	Ostetud litsentsid jms.
Saldo seisuga 31.12.2004	78659
2005. a toimunud muutused	
Soetatud immateriaalne põhivara	0
Akumuleeritud kulum	-8064
Saldo seisuga 31.12.2005	70595

Akumuleeritud põhivara kulum oli aruandeperioodi alguseks 2016.- krooni. Aruandeperioodi kulum oli 8064.- krooni.

Lisa 11. Laenukohustused

	Saldo 31.12.2004	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-10 aasta jooksul	Intressi-määr
Lühiajalised pangalaenud	753166	933159	933159		5% aastas
Arvelduskrediit	299498	913382	913382		kasutatavalt arveldus- laenu osalt 5%, kasutamata osalt 2% aastas.
Krediitkaarditehingud	0	937	937		
Muud lühiajalised laenud	0	300000	300000		Intressita laen
Osanikelt saadud laenud	0	262591	262591		Intressita laen
Pikaajalised laenud	0	3421337	292816	3128521	EUR kuue kuu Euribor + 2,719 % aastas
Kapitalirent	0	118654	20717	97937	4,90 % aastas
Laenud kokku	1052664	5950060	2723602	3226458	

03-08-2006

Lisa 11.1 Lühiajalised laenud /laenu tagatis

	Saldo 31.12.2004	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-10 aasta jooksul	Intressi-määr
Lühiajalised pangalaenud	753166	933159	933159		5% aastas
Arvelduskrediit	299498	913382	913382		kasutatavalt arveldus- laenu osalt 5%, kasutamata osalt 2% aastas.
Krediitkaarditehingud	0	937	937		
Muud lühiajalised laenud	0	300000	300000		Intressita laen
Osanikelt saadud laenud	0	262591	262591		Intressita laen
Laenud kokku	1052664	2410069	2410069		

2004 aastal lühiajalise laenule 753166.- lisaks võeti 2005 lühiajalist laenu juurde 1000000.- krooni. Panga kasuks on seatud kommertsant OÜ SPA Sanitaartechnika vallasvarale summas 1200000.- krooni. Lisaks on laenu käendajaks 4 isikut. Iga käendaja rahaliseks vastutuseks on maksimumsummaks 500 000.- krooni. Ettevõtte sai 2005 aastal eraisiku käest intressita lühiajalist laenu summas 300000.- krooni, maksetähtajaga alla 1 aasta.

Lisa 12. Võlad töövõtjatele

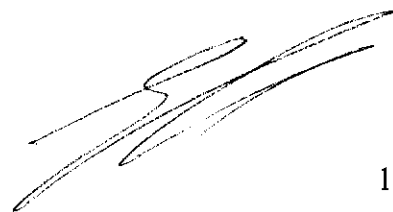
	31.12.2005	31.12.2004
Puhkusetasureserv	34942	28935
Palgavõlg	47612	31913
Kokku	82554	60848

Palgavõlgnevus koosneb arvestatud summadest, mis kuuluvad töötajatele väljamaksmiseks arvestusperioodile järgneva kuu alguses.

Lisa 13. Maksuvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Käibemaks	78182	239211
Sotsiaalmaks	40453	27707
Üksikisiku tulumaks	23665	16530
Töötuskindlustusmaks	1475	1261
Kogumispension	2456	1676
Maksuviivised	0	1797
Kokku	146231	288182

Palgamaksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg seisuga 31.12.05 ei olnud veel saabunud..



03-08-2006

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

OÜ SPA Sanitaartehnika aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osanikud.

Tehingud:

	2005.a.
Laenud	
Osanikelt saadud laen	262590
Kokku	262590

Lisa 15. Saadud ettemaksed

31.12.05 seisuga oli klientidelt tellitud kaupade eest laekunud 50% ettemakseid kokku summas 791451.- krooni.

Lisa 16. Pikaajalised laenukohustused

	Saldo 31.12.2004	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-10 aasta jooksul	Intressi-määr
Pikaajalised pangalaenud	0	3421337	292816	3128521	EUR kuue kuu Euribor + 2,719 % aastas

2005 aastal võeti pangast Tütarettevõttele kinnisvara soetuseks laenu 223609,77 EUR-i mis teeb 3500000.- EEK-i. 31.12.2005 seisuga oli laenujääk 218663,30 EUR-i ehk 3421337 EEK-i. Laenu tagatiseks on panga kasuks seatud ühishüpoteek korteriomanditele, asukohaga Rävälä pst 19. Ühishüpoteegi summa on 4 550 000.- EEK. Teisele järjelohale on seatud kommertspandid pandisummas kokku 2 500 000.- EEK.

Lisa 17. Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed
Kohustus seisuga 31.12.2004	0
Kapitalirendi soetus 2005 aastal	144746
Kapitalirendi jääkmaksumus 31.12.2005	118654
sh makseperiood alla 1 aasta	20717
sh makseperiood 1-5 aastat	97937
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	26092
Aruandeperioodil makstud intressid	3779
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	Iga kuu
Intressimäär	4,90 %

03-08-2006

Lisa 18. Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel 2 transpordivahendit. Rendileping on sõlmitud 4 ja 5 aastaks intressimääraga 4,90% aastas. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 64102.- krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad ajaliselt:

	Masinad ja seadmed
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	98588
1-5 aastat	329682
Kokku	339270

Lisa 19. Müügitulu

Tegevusala	2005	2004
Muude asjade vahendamine	3833	130108
Sanitaartehniliste seadmete müük	10890727	8416876
Müük kokku	10894560	8546984

Piirkond	2005	2004
Eesti	9578339	8108032
Poola	3833	
Läti	1312388	438952
Kokku	10894560	8546984

OÜ SPA Sanitaartechnika

2005. aasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2004.a. lõpus	2 072369.-
Reservkapital	4000.-
2005.a. aruandeaasta kasum	1533419.-
Reservkapitali moodustamiseks	0.-
Jaotamata kasumi jääk pärast 2005.a. majandusaasta aruande kinnitamist	3605788.-

Juhatuse liikme allkiri 2005. a. majandusaasta aruandele

OÜ SPA Sanitaartechnika majandusaasta aruande kinnitas osanike üldkoosolek

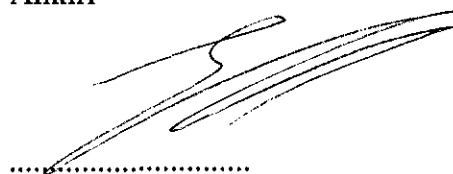
26. juuni 2006.a.

Nimi

Allkiri

Juhatuse liige:

Steve Heinlo



Üle 10% OÜ SPA Sanitaartehnika osakuid omavate osanike nimekiri

2005.a. aastaaruande kinnitamisel:

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
03 -08- 2006

Osakapitali omanik

Omaniku nimi: Gorbin OÜ
Asukoht: Tornimäe 2, Tallinn 15010, Eesti
Registrikood: 10981909
Osakapitali suurus: 6000.- EEK
Osaluse %: 15%

Osakapitali omanik

Omaniku nimi: OÜ Haabermanni Maja
Asukoht: Endla 69, Tallinn 10615, Eesti
Registrikood: 10672048
Osakapitali suurus: 18000.- EEK
Osaluse %: 45%

Osakapitali omanik

Omaniku nimi: Steve Heinlo
Elukoht: Kentmanni 10-32B, Tallinn 10116, Eesti
Isikukood: 37001240269
Osakapitali suurus: 8000.- EEK
Osaluse %: 20%

