

Ry

SISUKORD

1. Tegevusaruanne.....	1
2. Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	2
3. Bilanss.....	3
4. Kasumiaruanne.....	4
5. Rahavoogude aruanne.....	5
6. Omakapitali muutuste aruanne.....	6
7. Lisad.....	7
8. Juhatuse ja nõukogu allkirjad.....	12

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. J.', is written over the bottom right portion of the table of contents.

TEGEVUSARUANNE

Tehase Auto OÜ põhitegevuseks on kasutatud mootorsõidukite jaemüük. Autod ostetakse enamjaolt Saksamaalt ja müüakse Eestis. Suuremateks klientideks 2005 a. majandusaastal olid liisingfirmad. Kehtiv koostööleping on Hansa Liising Eesti AS-ga.

2004 a. soetatud kinnistu asukohaga Aardla 23d, Tartus müüdi 2005 aastal hinnaga 1 800 000 krooni. 2005.a. majandusaastal omas Tehase Auto OÜ hoonet aadressil Tehase 2 a, Tartu. Hoone on välja renditud äripindadeks, samas hoones asub ka Tehase Auto OÜ kontor. 2005 aasta majandusaastal investeeriti Tehase 2a hoone remonti 379 797 krooni.

2006 a. planeeritakse jätkata tegevust nii mootorsõidukite müügiga kui ka renditeenuse osutamist. Hansa Liising Eesti AS-ga on plaanis sõlmida 2006 aastal laofinantseerigu leping, millega planeeritakse oluliselt suurendada käivet. Samuti on plaanis soetada ja ehitada uus ja laiendatud automüügikeskus.

Osanikke kes on ühtlasi ka juhatuse liikmed on OÜ-l Tehase Auto kaks. Juhatuse liikmetele eraldi töötasu arvestatud ei ole. Keskmine töötajate arv 2005 a. oli kaks ja nende palkade kogusumma oli 107 826 krooni.

Juhatuse liige

Raul Jeets

20.veebruar 2006

Juhatuse liige

Indrek Pung

20 veebruar 2006

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

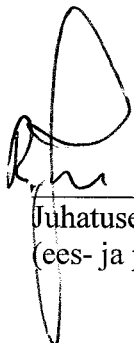
Tehase Auto OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on Tehase Auto OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 28. veebruar 2006.a

 Raul Leeb
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

INDREK PUNG 
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

BILANSS

(kroonides)

Lisa nr 31.12.2005 31.12.2004

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod	65684	154994
Nõuded ostjate vastu	373236	143576
Muud nõuded		45000
Varud ja müügioteel varad	3300692	2 409437
Käibevara kokku	3739612	2753007

Põhivara

Maa ja ehitised	3565990	6343633
Masinaid ja seadmed	1304717	209322
Lõpetamata ehitus	1146634	903317
Põhivara kokku	6017341	7 456272
VARAD KOKKU	9756953	10209279

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

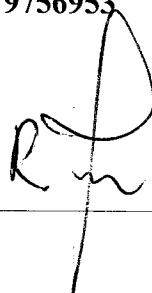
Lühiajalised laenukrediidiasutustelt	682033	1134954
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgisel perioodil	891006	735429
Võlad tarnijatele	221007	38431
Muud lühiajalised laenukrediidid	684000	1898000
Maksuvõlad	301707	105247
Ostjate ettemaksed	7500	68900
Võlad töövõtjatele	10000	8273
Lühiajalised kohustused kokku	2794253	3 989234

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised pangalaenukrediidid	2267603	4212174
Muud pikaajalised laenukrediidid	400000	
Pikaajaline kapitalirendi kohustus	845330	154519
Pikaajalised kohustused kokku	3512933	4366693

KOHUSTUSED KOKKU**6307186 8355927****Omakapital**

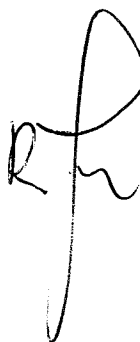
Osakapital	42000	42000
Kohustuslik reservkapital	11351	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1800000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1596416	1811352
OMAKAPITAL KOKKU	3449767	1853352

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOKKU****9756953 10 209279**


KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	38166643	20047940	
Muud äritulud			23914
Kaubad, toore, materjal ja teenused	31204420	15568289	
Muud tegevuskulud	3631508	2368543	
Tööjõu kulud	139414	42722	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	294069	171271	
Muud ärikskulud	1038510	1000	
Äriksasum (-kahjum)	1859127	1920029	
Finantstulud ja -kskulud			
Intressiksulud ja -tulud	-262711	-108677	
Finantstulud ja -kskulud kokku	-262711	-108677	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1596416	1811352	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1596416	1811352	



RAHAVOOGUDE ARUANNE [alustades ärikasumist]
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1859127	1920029
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		294068	171271
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		1013825	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-184660	-188576
Varude muutus		-891255	-2409437
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		316363	220851
Makstud intressid		-262734	-109065
Kokku rahavood äritegevusest		2144734	-394927
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus			-6503887
Materiaalse põhivara müük			
Ehitus		-379707	-903317
Saadud intressid		24	388
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-379683	-7406816
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		1789350	17588744
Saadud laenude tagasimaksed		-3047116	-10764277
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-143674	-44684
Arvelduskrediit		-452921	1134954
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1854361	7914737
Rahavood kokku		-89310	112994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		154994	42000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-89310	112994
Valuutakursi muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		65684	154994



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Omakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Osakapitali sissemakse	42000	0	0	42000
2004. a puhaskasum	0	0	1811352	1811352
Saldo seisuga 31.12.2004	42000	0	1811352	1853352
Reservkapitali moodustamine	0	11352	-11352	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1596416	1596416
Saldo seisuga 31.12.2005	42000	11352	3396416	3449767

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Tehase Auto OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatu-pidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

1. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

2. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

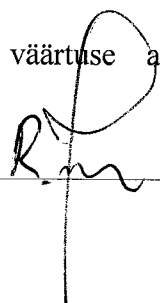
3. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

4. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit



Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

5. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

hooned ja rajatised	20 aastat
masinad ja seadmed	5 aastat
muu inventar	3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

6. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised 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.

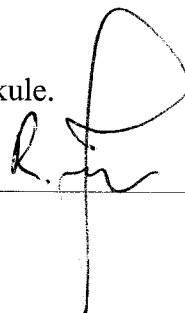
7. Tulude arvestus

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

8. Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt Äriseadustikule.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	49366	144956
Pangakontod	16318	10038
Raha ja pangakontod kokku	65684	154994

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

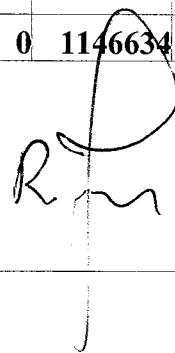
	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	373236	143576
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Nõuded ostjate vastu kokku	373236	143576

Lisa 3 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad (teenused)	3300692	2409437
Varud kokku	3300692	2409437

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata põhivara	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	0	0	0	0	0
Soetamine	6503887	220339		903317		7627543
sh lõpetamata ehitusest ja ettemaksetelt						0
sh kapitalirendiga						0
Müük (-)						
Arvestatud kulumit 2004	-160254	-11017				-171271
Jääkväärtus 31.12.2004	6343633	209322		903317		7456272
Soetatud põhivara 2005 a.		2444272		379707		2823979
Müüdud põhivara 2005 a.	-2687700	-1253085		-136390		-4077175
Müüdud põhivara kulumi mahakandmine	108333					108333
Arvestatud kulumit 2005 a.	-198276	-95792				-294068
Jääkmaksumus 31.12.2005	3587657	1304717	0	1146634	0	6017341



Aruandeaastal müüdi kinnistu Aardla 23d hinnaga 1 800 000 krooni. Tehase 2a hoonesse investeeriti 2005 aastal 379 707 krooni.

Aruandeaastal soetati kapitalirendiga sõiduautosid kogumaksumuses 2 444 272 krooni. Müüdi kapitalirendis olevaid sõiduautosid 1 253 085 krooni väärtuses.

Lisa 5 Maksud

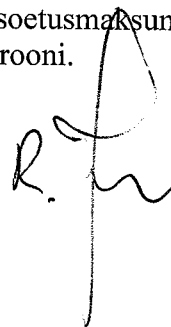
	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettema	Võlg	Ettemaks	Võlg
	ks			
Käibemaks	0	295137	0	100837
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	1624	0	1002
Sotsiaalmaks	0	4454	0	3135
Kohustuslik kogumispension	0	339	0	130
Töötuskindlustusmaks	0	153	0	143
	0	301707	0	105247

Lisa 6 Kapitalirendiga soetatud varad

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	220339		220339
Akumuleeritud kulum	-11017		-11017
Jääkmaksumus	209322		209322
Saldo seisuga 31.12.2005			
	141152		
Soetusmaksumus	6		1411526
Akumuleeritud kulum	-106809		-106809
Jääkmaksumus	1 304717		1304717

Kapitalirendi tingimustel on OÜ-l Tehase Auto AS-lt Hansa Liising liisitud 4 sõiduautot. Škoda Supreb soetusmaksumusega 220 339 krooni, Audi A4 soetusmaksumusega 228 814 krooni, VW Passat soetusmaksumusega 170 000 krooni ja Audi A8 soetusmaksumusega 792 373 krooni. Kapitalirendi võlgnevus seisuga 31.12.2005 on 1 304 717 krooni.



Lisa 7 VõlakohustusedTagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud	2 700258	432655	1950865	316738	4,685
Laenud firmadelt ja osanikelt	6840 00	684000			
Laen Balti Arenduselt	400000		400000		
Kapitalirendikohustused	1303681	458351	845330		3,9
Arvelduskrediit	682033	682033			4,5
Kokku	5769972	2257039	3196195	316738	

Pikaajaline laen on võetud Hansapangast Tehase 2a kinnistu ostuks. Nimetatud laenu on tagasi makstud aruandeaastal 412631 krooni. Bilanasipäeva seisuga on pangalaenu jääk 2700258 krooni. Laenu tagasimaksmise lõpptähtpäev on 31.07.2011. Intressimäär on aastas on Euro 6 kuu EURIBOR + 2,5 %.

Pikaajaline laen kinnistu Aardla 23d ostuks lõpetati seoses kinnistu müügiga. Laenu jääk läks üle kinnistu ostjale.

Muud lühiajalised laenud summas 1084 000 krooni koosnevad ettevõtte tegevuskulude katteks saadud laenudest ettevõtte osanikult, OÜ-lt Falber ja OÜ-lt Balti Arendus.

OÜ Tehase Autol on sõlmitud arvelduskrediidi leping Hansapangaga. Arvelduskrediidi limiit on 2000000, lepingu lõpptähtaeg on 02.12.2006. Seisuga 31.12.2005 on kasutatud arvelduskrediit 682033 EEK.

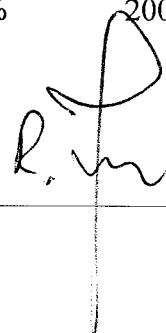
Lisa 8 Osakapital31.12.2005 31.12.2004

Osakapital (tuhandetes kroonides)	42000	42000
-----------------------------------	-------	-------

Ettevõttel on reservfondis 11 351 krooni. Eelmiste perioodide kasum on 1 800 000 krooni. Koos aruandeaasta kasumiga on ettevõtte omakapital 3 449 767 krooni.

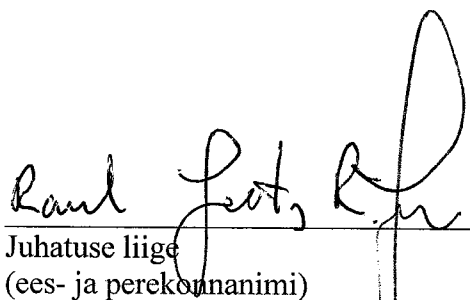
Lisa 9. Müügitulu

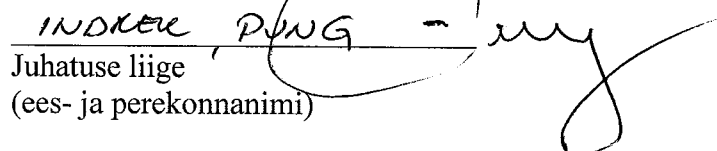
Tegevusalade lõikes		2005		2004
Autode ja varuosade müük	37670084	98,4%	19684970	98,2%
Ruumide rent	496559	1,6%	362970	1,8%
Kokku	38166643	100%	20047940	100%
Geograafilises lõikes				
Eesti	36960561	96,8%	20047940	100%
Venemaa	1206082	3,2%		
Kokku	38166643	100%	20047940	100%

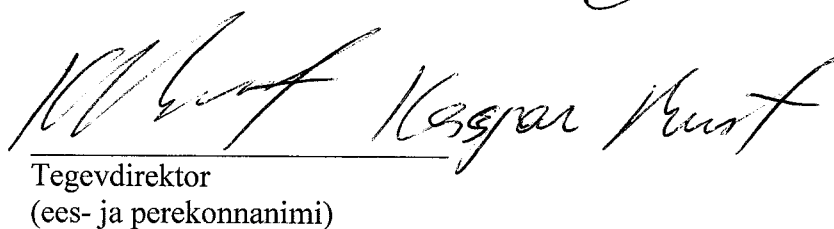


JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Tehase Auto 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse üldkoosoleku poolt
30. märts 2006, kinnitamine


Juhatuseliige
(ees- ja perekonnanimi)


Juhatuseliige
(ees- ja perekonnanimi)


Tegevdirektor
(ees- ja perekonnanimi)

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Tehase Auto OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 1 596 416 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum – 1 596 416 krooni

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. J.', is written over the list item.

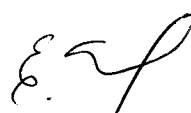
**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OSAÜHINGU TEHASE AUTO OSANIKELE**

Olen kontrollinud osaühingu Tehase Auto 31.detsembril 2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel lähtusin Audiitortegevuse seaduse alusel kehtestatud auditeerimiseeskirjast. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005 aasta finantstulemuseks 1596416 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2005 seisuga 9 756 953 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu Tehase Auto majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.

Tartus 28.veebruari 2006



Epp Steinberg
Vannutatud audiitor
Tunnistus 135

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 31.12.2005 jagunevad OÜ Tehase Auto osakud alljärgnevalt:

4. Raul Jeets
isikukood 37410205716
elukoht Tartu

Osa nimiväärtus 21 000 EEK.

5. Indrek Pung
isikukood 36909305732
elukoht Tartu

Osa nimiväärtus 21 000 EEK.

Osakapital kokku on 42 000 krooni

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. Pung', is written over the text 'Osakapital kokku on 42 000 krooni'.