

Majandusaasta aruanne

OÜ TEESALU AUTO

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Ärinimi: OÜ Teesalu Auto
Äriregistri kood: 11023487
Aadress: Sikuti 19, 13516 Tallinn
Telefon: 6 555 210
Faks: 6 412 287
Põhitegevusala: Transporditeenuste osutamine ning hakkepuidu tootmine
Tegevjuht: Anti Selge, Kalev Teesalu
Audiitor: Sigrid Saluri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID	10
LISA 1. NÕUDED OSTJATE VASTU	11
LISA 2. KINNISVARAINVESTEERINGUD	11
LISA 3. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE.....	11
LISA 4. VÕLAKOHUSTUSED.....	11
LISA 5. SIDUSETTEVÕTETE AKTSIAD	12
LISA 6. KAPITALIRENT JA KASUTUSRENT	13
LISA 7. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD	13
LISA 8. MÜÜGITULU	13
LISA 9. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	14
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK.....	17
OSANIKE NIMEKIRI	18

TEGEVUSARUANNE

OÜ Teesalu Auto põhitegevusaladeks on transporditeenuste osutamine eritehnikaga ning hakkepuidu tootmine mobiilsete puiduhakkuritega.

Transporditeenuste osutamisel on peamised tuluartiklid kaubabetooni vedu segurautodega ning hakkepuiduvedu.

Keskmine töötajate arv 2005. aastal oli 20 inimest.

Töötajate töötasude üldsumma 2005. aastal moodustas 1 723 177 krooni.

Juhatusete töötasu ei makstud.

OÜ Teesalu Auto juhatuse liikmed on Anti Selge, Kalev Teesalu ning Liina-Mai Soosaar.

Tallinnas, 30. juunil 2006.a

Anti Selge	juhatuse liige	_____
Kalev Teesalu	juhatuse liige	_____
Liina-Mai Soosaar	juhatuse liige	_____

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ Teesalu Auto 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Teesalu Auto on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tallinnas, 30. juunil 2006.a

Anti Selge	juhatuse liige	_____
Kalev Teesalu	juhatuse liige	_____
Liina-Mai Soosaar	juhatuse liige	_____

BILANSS

kroonides

AKTIVA**31.12.2005 31.12.2004****KÄIBEVARA**

Raha ja pangakontod		989 810	86 679
Nõuded ja ettemaksud		4 350 147	2 651 219
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	3 695 670	1 184 573
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	229 601	1 325 568
Muud lühiajalised nõuded		64 366	16 000
Intressid		3 300	321
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		357 210	124 757
Varud		42 160	8 293
Ettemaksed hankijatele		160	8 293
Tooraine ja materjal		42 000	0

KÄIBEVARA KOKKU		5 382 117	2 746 192
------------------------	--	------------------	------------------

PÕHIVARA

Pikaajalised finantseeringud		405 008	350 000
Sidusettevõtete aktsiad või osad	Lisa 5	55 008	0
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 2	350 000	350 000
Materiaalne põhivara	Lisa 3	39 837 277	16 657 633
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		39 706 477	16 233 904
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		130 800	423 729

PÕHIVARA KOKKU		40 242 285	17 007 633
-----------------------	--	-------------------	-------------------

AKTIVA KOKKU		45 624 402	19 753 825
---------------------	--	-------------------	-------------------

kroonides

PASSIVA**31.12.2005 31.12.2004****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Laenukohustused		6 065 108	4 333 610
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	Lisa 4	0	194 860
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 6	6 059 189	2 361 322
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	Lisa 6	5 919	1 777 428
Võlad ja ettemaksed		4 120 960	1 454 676
Võlad tarnijatele		3 220 506	1 113 889
Võlad töövõtjatele		235 020	103 190
Maksuvõlad	Lisa 7	71 382	79 045
Intressivõlad		594 052	69 154
Muud võlad		0	89 398

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		10 186 068	5 788 285
--------------------------------------	--	-------------------	------------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised laenukohustused	Lisa 4, 6	26 744 383	11 630 522
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		26 744 383	11 630 522

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		26 744 383	11 630 522
--------------------------------------	--	-------------------	-------------------

KOHUSTUSED KOKKU		36 930 451	17 418 807
-------------------------	--	-------------------	-------------------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		700 000	700 000
Reservid		70 000	0
Kohustuslik reserv		70 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 565 018	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 358 933	1 635 018

KOKKU OMAKAPITAL		8 693 951	2 335 018
-------------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA KOKKU		45 624 402	19 753 825
----------------------	--	-------------------	-------------------

KASUMIARUANNE

kroonides

		2005	2004
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 8	25 559 065	6 078 482
Muud äritulud		358 741	111 143
ÄRITULUD KOKKU		25 917 806	6 189 625
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		823 168	262 203
Muud tegevuskulud		13 450 799	3 065 612
Tööjõukulud		1 723 177	596 999
palgakulu		1 290 948	447 191
sotsiaalmaksud		432 229	149 808
Kulum	Lisa 3	1 754 521	276 983
põhivara kulum ja väärtuse langus		1 754 521	276 983
Muud ärikulud		130 003	9 618
ÄRIKULUD KOKKU		17 881 668	4 211 415
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		8 036 138	1 978 210
FINANTSTULUD JA -KULUD		-1 677 205	-343 192
kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum sidusettevõttelt		35 008	0
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		3 557	758
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-1 280	95
intressikulud		-1 714 490	-344 045
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		6 358 933	1 635 018

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	kroonides				
	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.04	700 000	0	1 635 018	0	2 335 018
Reservi suurendamine		70 000			
Eelmise perioodi kasum			-70 000		
2005.a. kasum				6 358 933	
Algsaldode korrigeerimine				0	
Seisuga 31.12.05	700 000	70 000	1 565 018	6 358 933	8 693 951

OÜ Teesalu Auto omakapital 700 000 krooni koosneb kahest osast, ühe osa nimiväärtus on 350 000 krooni.

Põhikirja alusel on OÜ Teesalu Auto miinimumkapital 700 000 krooni ja maksimumkapital 2 800 000 krooni.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

kroonides

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	6 358 933	1 635 018
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus (+)	1 754 521	276 983
Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	-35 008	0
Kasum põhivara müügist (-)	-5 839	-780
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest (+)	13 479	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	8 086 086	1 911 221
Nõuded ostjate vastu (-/+)	-2 511 097	-1 184 573
Muud lühiajalised nõuded (-/+)	-48 366	-16 000
Viitlaekumised (-/+)	-2 978	-321
Maksude ettemaksed (-/+)	1 095 966	-1 325 568
Varud (-/+)	-33 867	-8 293
Tulevaste perioodide kulud (-/+)	-232 454	-124 757
Maksuvõlad (+/-)	-7 663	79 045
Võlgnevus Hankijatele (+/-)	2 106 616	1 113 889
Viitvõlad (+/-)	567 330	261 742
Põhitegevuse genereeritud raha	9 019 573	706 385
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	9 019 573	706 385
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-26 085 771	-16 185 107
Sh soetatud pikaajalise lepinguga	23 163 745	14 481 020
Ettemaksed põhivara eest	292 929	-423 729
Kinnisvarainvesteeringute soetamine	0	-350 000
Põhivara müük	851 040	25 000
Sidusettevõtte soetuseks	-20 000	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 798 057	-2 452 816
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali rahalised sissemaksed	0	350 000
Laenu võtmine	15 028 120	6 061 443
Laenude tagasimaksmine	-13 179 611	-1 055 622
Kapitalirendimaksete tasumine	-8 166 894	-3 522 711
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-6 318 385	1 833 110
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	903 131	86 679
RAHA ALGJÄÄK	86 679	0
RAHA LÕPPJÄÄK	989 810	86 679

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

OÜ Teesalu Auto 2005. aasta 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Individuaalselt oluliste või ebastandardsete objektide puhul määratakse amortisatsioonimäär igale varaobjektile eraldi, lähtudes konkreetse objekti eeldatavast kasulikust elueast. Kasutusel on järgmised amortisatsioonimäärade vahemikud, millest üldjuhul lähtutakse põhivara amortiseerimisel:

- masinad ja seadmed 4-15% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Teesalu Auto moodustanud reservkapitali, kuhu kantakse iga majandusaasta puhaskasumist 5%. Reservi suurendamine lõpetatakse kui reserv moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

LISA 1. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 3 695 670 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate nõuete laekumistähtaeg on 2006.a.

LISA 2. KINNISVARAINVESTEERINGUD

2005. a ei toimunud muutusi kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 31.12.2004	350 000
Saldo 31.12.2005	350 000

LISA 3. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Masinad ja seadmed	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	16 510 107	423 729	16 933 836
Soetamine	26 085 771	-292 929	25 792 842
Müük (-)	-851 040		-851 040
Mahakandmine (-)	-74 717		-74 717
Soetusmaksumus 31.12.2005	41 670 121	130 800	41 800 921
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	276 203	0	276 203
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	1 754 521		1 754 521
Müüdud põhivara kulum (-)	-67 080		-67 080
Mahakantud põhivara kulum (-)			0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	1 963 644	0	1 963 644
Jääkmaksumus 31.12.2004	16 233 904	423 729	16 657 633
Jääkmaksumus 31.12.2005	39 706 477	130 800	39 837 277

LISA 4. VÕLAKOHUSTUSED

		Tagasimakse tähtaeg				
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressimäär	Intressikohustus
Pikaajalised laenud:						
OÜ Graham Invest	2 528 034		2 528 034		8%	238 484
OÜ EVR Ekspress Reisid	194 860		194 860		-	-
AS HTG Partner	200 000		200 000		8%	8 066
OÜ Ühinenud Depood	1 000 000		1 000 000		8%	110 487
OÜ United Loggers	375 518		375 518		8%	24 337
AS GoRail	2 500 000		2 500 000		8%	101 151
OÜ Rüütel Brian	50 000		50 000		8%	197
OÜ Graham Kinnisvara	0		0		8%	9 907
OÜ Motodepoo	0		0		8%	5 855
Kokku	6 848 412	0	6 848 412			498 484

LISA 5. SIDUSETTEVÕTETE AKTSIAD**OÜ Teesalu Auto sidusettevõtteks oli 2005. aastal:**

Nimi	Tegevusala	Asukoht
OÜ Green Energy	Puiduhakkimine	Mustamäe tee 54, Tallinn

Osade arv aasta alguses (tk.)	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk.)	1
Osade arv aasta lõpus (tk.)	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	50 / (0)
Soetusmaksumus aasta alguses	0
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	0
Aruandeaastal soetatud osad soetusmaksumuses	20 000
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	20 000

* Ei ole börsil noteeritud

Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil	
Aruandeaasta kasum	70 017
Konsolideeritud kasumi osa	35 008
Konsolideeritud kasum/kahjum	35 008
Sidusettevõtete omakapital seisuga 31.12. 2005	
Osakapital	40 000
Eelnevate perioodide jaotamata kasum	0
Aruandeaasta kasum	70 017
Omakapital kokku	110 017
Investeeriija osa omakapitalist	55 008

LISA 6. KAPITALIRENT JA KASUTUSRENT

OÜ Teesalu Auto rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

Masinad ja seadmed

		31.12.2005
Kapitalirendivõlgnevus		25 955 160
sh tähtajaga kuni 1 aasta		6 059 189
1-5 aastat		19 895 971
		2005
Aruandeperioodil tasutud maksed		8 166 894
Intressimäär, % - Hansa Liising		EURIBOR + 3,0%
Intressimäär, % - SEB Ühisliising		EURIBOR + 2,9%
Aruandeperioodi intressikulu		1 109 591

OÜ Teesalu Auto rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
2005.a maksed	274 892
2004.a maksed	71 779

LISA 7. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD

	31.12.2005		31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	229 601		1 316 949	
Isiku tulumaks		22 855		25 781
Sotsiaalmaks		45 200		50 158
Töötuskindlustus		2 057		2 280
Kogumispension		1270		826
Raskeveokimaks			8 619	
Kokku	229 601	71 382	1 325 568	79 045

LISA 8. MÜÜGITULU

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2005		2004	
Tulud transporditeenuste müügist	8 485 611	33%	3 669 695	60%
Tulud hakkepuidu tootmisest	13 331 003	52%	1 878 299	31%
Muud tulud	3 742 451	15%	530 488	9%
Kokku	25 559 065	100%	6 078 482	100%

LISA 9. TEHINGUD SEOTUD OSAPPOOLTEGA

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Osatühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega 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.

Ostu- ja müügitehingud

OÜ Teesalu Auto on aruandeaastal seotu osapooltega sõlminud ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes :

Seotud osapool	Osapooli kirjeldus	Ost	Müük
Motodepoo OÜ	Juhatus liige	869 354	
HTG Partner AS	Nõukogu liige	1 256 390	18 880
Ühinenud Depood AS	Nõukogu liige	1 448 751	75 339
Graham Invest OÜ	Emaettevõtte	56 100	961 700
Green Energy OÜ	Sidusettevõtte		653 480
Bioenergia OÜ	Juhatus liige		1 817 058
SIA Salacas Terminal	Juhatus liige		325 666

Laenud

Aruandeaastal võeti emaettevõtetelt laenu kogusummas 3 064 500 krooni ja tagastati emaettevõttele laenu kogusummas 3 570 000 krooni.

Info muude laenude kohta on välja toodud lisa 3.

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapooli nimi	Osapooli kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Nõuded:				
HTG Partner AS	Nõukogu liige	4 720	-	4 720
Ühinenud Depood AS	Nõukogu liige	885	-	885
Green Energy OÜ	Sidusettevõtte	371 453	-	371 453
Bioenergia OÜ	Juhatus liige	606 331	-	606 331
SIA Salacas Terminal	Juhatus liige	7 600	-	7 600
Kokku nõuded		990 989	-	990 989
Kohustused:				
HTG Partner AS	Nõukogu liige	433 895	200 000	633 895
Ühinenud Depood AS	Nõukogu liige	497 535	1 000 000	1 497 535
Graham Invest OÜ	Emaettevõtte	-	2 528 034	2 528 034
GoRail AS	Juhatus liige	-	2 500 000	2 500 000
Kokku kohustused		931 430	6 228 034	7 159 464

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Teesalu Auto juhatus on koostanud 2005. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2006.a. osanike otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Anti Selge	juhatuse liige	_____
Kalev Teesalu	juhatuse liige	_____
Liina-Mai Soosaar	juhatuse liige	_____

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 565 018
2005 aasta puhaskasum	6 358 933

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2005 7 923 951

Juhatus teeb ettepaneku jätta 2005. aasta kasum jaotamata.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Anti Selge	juhatuse liige	_____
Kalev Teesalu	juhatuse liige	_____
Liina-Mai Soosaar	juhatuse liige	_____

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Teesalu Auto osakapital 700 000 krooni koosneb kahest osast.

<i>Osaniku nimi</i>	<i>Isiku- või registrikood</i>	<i>Osaniku aadress</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
OÜ Graham Invest	10640781	Kiini 14, Tallinn	350 000 kr
Kalev Teesalu	36804050224	Lohusalu, Harju maakond	350 000 kr

Tallinnas, 30. juunil 2006.a

Anti Selge	juhatuse liige	_____
Kalev Teesalu	juhatuse liige	_____

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Teesalu Auto (registrikood: 11023487) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Anti Selge (juhatuse liige)

Kinnitanud

20.10.2006