

Viru Maakohus
registri osakond

2 07. 2007

SISSELIIDE
nr. 25-997 60

Teraskatus OÜ

2006.a majandusaasta aruanne

Põhitegevusalad

Katusekonstruktsioonide ja –katte
paigaldus. Muude ehitusmaterjalide ja
–tarvete jaemüük.

Juriidiline aadress

Laada 10-18, Rakvere 44310

Äriregistri kood

11068946

EMTAK

4522;52469

Telefon

3224514

Juhatuse liikmed

Kusti Lepik

Tarmo Saarmaa

Aruandeaasta algus

01.01.2006

Aruandeaasta lõpp

31.12.2006

Lisatud dokumendid

- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 2. Raha.....	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Varud	12
Lisa 5. Maksuvõlad.....	12
Lisa 6. Muud võlad	12
Lisa 7. Müügitulu	12
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9. Rahavoogude aruanne	<u>12</u>
Lisa 10. Kasutusrent	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused.....	13
Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega.....	13
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek.....	15
Osanike nimekiri	16

Tegevusaruanne

Teraskatus OÜ esialgne ärinimi oli Eurospets OÜ, mis oli registreeritud Harju Maakohtu Rstriosakonnas 15.09.2004.a. 01.12.2004.a. viidi ettevõtte üle Viru Maakohtu Registriosakonda. 01.09.2005 .aasta muudeti ettevõtte ärinime Teraskatus OÜ (end Eurospets Osaühing).

Teraskatus OÜ põhitegevusaladeks on Eesti Majanduse tegevusalade klassifikaatori järgi; 4522 katusekonstruktsioonide ja –katte paigaldus, 52469 muude ehitusmaterjalide ja tarvete jaemüük.

2006. aastal oli Teraskatus OÜ müügitulu 5 759 111 krooni. Müügitulu moodustas 100% Eestis.

Materjalide ja teenuste peale tehti kulutusi 5 413 812 krooni.

Teraskatus OÜ 2006. aasta puhaskasumiks kujunes 94 340 krooni.

Teraskatus OÜ-s ei ole põhikohaga töötajaid. Juhatuse liikmetele maksti liikmeksoleku eest tasusid aruandeaastal kokku 40 800 krooni.

2007. aastal on plaanis jätkata senist tegevust .

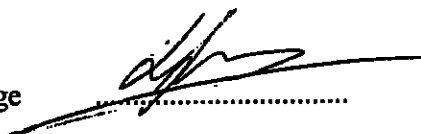
Raamatupidamise aastaaruanne
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Teraskatus OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Teraskatus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Teraskatus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Kusti Lepik

juhatuse liige



30. 06. 2007

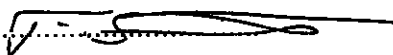
Tarmo Saarmaa

juhatuse liige



30. 06. 2007

Juhatus liige



Bilanss (kroonide

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha	2	243 299	183 290
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		83 582	63 193
Muud lühiajalised nõuded		4 874	462
Kokku		88 456	63 655
Varud	4		
Tooraine ja materjal		23 419	0
Lõpetamata toodang		6 420	0
Kokku		29 839	0
Käibevara kokku		361 594	246 945
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	3	29 375	41 125
Põhivara kokku		29 375	41 125
AKTIVA (varad) KOKKU		390 969	288 070
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad			19 000
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		158 362	54 162
Maksuvõlad	5	9 121	12 940
Muud võlad	6	48 808	0
Lühiajalised kohustused kokku		216 291	67 102
Kohustused kokku		216 291	86 102
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmise perioodi jaotamata kasum		36 338	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		94 340	161 968
Omakapital kokku		174 678	201 968
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku		390 969	288 070

Juhatus liige

Kasumiaruanne
 (kroonides)

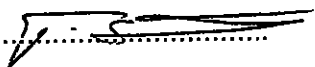
	Lisa	2006	2004-2005
Müügitulu	7	5 759 111	3 903 839
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	5 413 812	3 526 137
Muud tegevuskulud		185 300	185 791
Tööjõukulud		54 264	22 344
palgakulu		40 800	16 800
sotsiaalmaksud		13 464	5 544
Põhivara kulum ja väärtuse langus		11 750	5 875
Muud ärikulud			1 905
Ärikasum (-kahjum)		93 985	161 787
Finantstulud ja -kulud			
muud finantstulud		355	181
Kokku finantstulud ja -kulud		355	181
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		94 340	161 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)		94 340	161 968

Juhatus liige



Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa	2006	2004-2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		93 985	161 787
Korrigeerimised			
põhivara kulum ja väärtuse langus		11 750	5 875
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9	-54 640	-63 655
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9	111 119	67 102
Kokku rahavood äritegevusest		162 214	171 109
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		0	-47 000
Saadud intressid		355	181
Kokku rahavood investeerimistegevusest		355	-46 819
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	57 000
Laenude tagasimaksed		-19 000	-38 000
Osakapitali sissemakse		0	40 000
Makstud dividendid		-83 560	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-102 560	59 000
Rahavood kokku		60 009	183 290
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		183 290	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		60 009	183 290
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		243 299	183 290



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 15.09.2004	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum 2005.a			161 968	161 968
Saldo 31.12.2005	40 000	0	161 968	201 968
Kohustuslik reservkapital 2006.a		4 000	-4000	
Makstud dividendid 2006.a			- 83 560	- 83 560
Arvestatud dividendideks 2006.a			-38 070	-38 070
Aruandeperioodi puhaskasum 2006.a			94 340	94 340
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	130 678	174 678



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Teraskatus OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Teraskatus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. 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. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta ja maksumus alates 15 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil.

Põhivara grupp	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Ehitised	5 %
Masinad ja seadmed	20-25 %
Arvutustehnika	25 %
Muu materiaalne põhivara	35 %

Juhatusel liige

Kasutusrendid

Ettevõtte kui rentnik - Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulu kajastamine

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Raha kassas	95 965	577
Raha arvelduskontol	147 334	182 713
Kokku	243 299	183 290

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Soetamised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	47 000	47 000
Jääkmaksumus 31.12.2005	41 125	41 125
Arvestatud kulum	11 750	11 750
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	11 750	11 750
Jääkmaksumus 31.12.2006	29 375	29 375

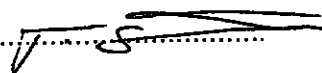
Lisa 4. Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	23419	
Lõpetamata toodang	6420	0
Kokku	29 839	0

Lisa 5. Maksuvõlad

	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	4 874		0	12 423
Sotsiaalmaks		924	0	462
Kogumispensionimakse		56	0	28
Ettevõtte tulumaks		8 141	0	27
Kokku	4874	9121		12 940

Juhatuse liige



Lisa 6. Muud võlad**2006**

Dividendi võlg 2005 (väljamaksmata)	38 070
Arvestatud ettevõtte tulumaks (22/78)	10 738
Kokku	48 808

Lisa 7. Müügitulu

Müügitulu jaguneb tegevusalade ja riikide lõikes järgnevalt:

	2006	2004-2005		
Teras- ja silepleki katuste paigaldus ja müük	5759111	3 880 039	Eesti	99,4 %
Siseviimistlustööd	0	23 800	Eesti	0,6 %
Kokku	5 759 111	3 903 839		100,0 %

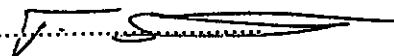
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2004-2005
Materjal	4 582 910	3 203 079
Kaubad	44 148	0
Teenused	350 872	208 900
Tarbesõiduki kütus, remont, hooldus	435 882	114 158
Kokku	5 413 812	3 526 137

Lisa 9. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ega liisingutest.

	31.12.2006	31.12.2005
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	- 54 640	- 63 655
Nõuded ostjate vastu	- 20 389	- 63 193
Muud lühiajalised nõuded	- 4 412	- 462
Varud:	-29 839	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	111 119	67 102
Võlad tarnijatele	104 200	54 162
Maksuvõlad	6 919	12 940



Lisa 10. Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel mitmeid transpordivahendeid. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 92 332 krooni. Järgmisel aruandeperioodil kuulub tasumisele kasutusrendimaksed kokku 83 740 krooni.

Teraskatus OÜ on võtnud kasutusrendile järgmised transpordivahendid:

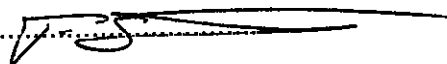
	Peugeot Partner XRI,4 Peugeot Ekspert XRI,9	Peugeot 307 HDI 2,0	FORD Explorer XL
Rendilcandja	Hansa Liising Eesti	Hansa Liising Eesti	Hansa Liising Eesti
Maksetähtaeg	2010	2010	2011
Intressimäär	5,29 %	5,29 %	5,29 %
Aruandeperioodil makstud kasutusrendimaksed	40 038	22 470	29 824
2007.a. maksmisele kuuluv summa	25 408	21 737	36 595

Lisa 11. Tingimuslikud kohustused**Ettevõtte Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 94 340 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustus summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 9016 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 86340 krooni

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

Juhatuse koosolekul 01.01.06 otsustati määrata T.Saarmaale ja K.Lepikule Juhatuse liikme tasud 1400.-(tuhat nelisada krooni brutto).



Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Teraskatus OÜ 2006.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike otsusega

..... 2007.a., allkirjastamine.

Kusti Lepik

juhatuse liige



30.06.2007

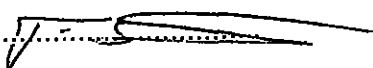
Tarmo Saarmaa

juhatuse liige



30.06.2007

Juhatus liige



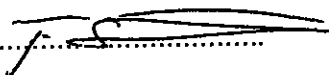
Kasumi jaotamise ettepanek

Teraskatus OÜ 2006. aasta puhaskasum	94 340
Eelmise aasta jaotamatta kasum seisuga 31,12,2006.a	36 338
Kokku	130678

Teraskatus OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

Netodividendideks	86 340
-------------------	--------

Järele jääv kasum summas 44338 krooni jätta jaotamata.



Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Osaniku isikukood	Osade nimiväärtus
Kusti Lepik	Tõrma 8-2, Rakvere vald, Lääne-Virumaa	37905115226	20 000.-
Tarmo Saarmaa	Linnu 9-16, Pajusti, Lääne-Virumaa	37808305214	20 000.-

