

3M471

Õiguskantsler
Kaitsepolitseiamet
Kaitsepolitseikeskuse juht

00101 Tallinn

Kristina Robare

Majandusaasta aruanne

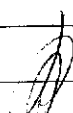
OÜ Terasmägi

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

Äriregistri kood 11113629
Aadress: Tõnismägi 3a, Tallinn
Telefon: +372 6 408 700
Faks: +372 6 408 702
Elektronpost lauri.stahlberg@pp.inet.fi

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne. Skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Muud võlad.....	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed.....	13
Lisa 9 Omakapital.....	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega	14
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	15
Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele	16
Osanike nimekiri	17



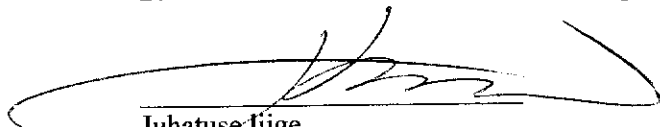
TEGEVUSARUANNE

OÜ Terasmägi kanti äriregistrisse 23.02.2005. Ettevõtte põhitegevusalaks on majandus-, äri ja personalialased konsultatsioonid ning tehingud kinnisvaraga.

Aruandeaastal ei olnud ettevõttel palgalisi töötajaid, juhatuse liikmete tasusid ja soodustusi ei arvestatud ega makstud.

2008. aastal on kavas jätkata tegevust põhitegevusalal, samuti võimaluse korral arendada aruandeaastal soetatud kinnisvara.

2007.a.veebruaris omandas OÜ Terasmägi 40% osaluse osaühingus Baumwald.



Juhatuse liige
Lauri Stahlberg

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Terasmägi 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.

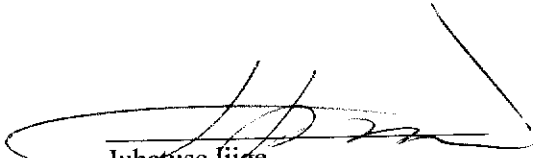
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2008 vahemikul.

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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Terasmägi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, "30" 2008.a



Juhatuse liige
Lauri Stahlberg

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	10 158	162 770
Nõuded ja ettemaksed	3, 4	326 576	0
Käibevara kokku		336 734	162 770
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	5	1 274 814	0
Materiaalne põhivara	7	2 550 691	729 097
Põhivara kokku		3 825 505	729 097
AKTIVA (VARAD) KOKKU		4 162 239	891 867
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6, 8	3 238 277	495 178
Lühiajalised kohustused kokku		3 238 277	495 178
KOHUSTUSED KOKKU		3 238 277	495 178
OMAKAPITAL			
Osakapital	9	40 000	40 000
Ülekurss		300 000	300 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		52 689	-18 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)		527 273	74 944
OMAKAPITAL KOKKU		923 962	396 689
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		4 162 239	891 867

Kasumiaruanne. Skeem 1

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	10	0	176 807
Mitmesugused tegevuskulud		-317 541	-101 863
Ärikasum (-kahjum)		-317 542	74 944
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeringutelt sidusettevõtetesse		844 814	0
Finantstulud ja -kulud kokku		844 814	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		527 273	74 944
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		527 273	74 944

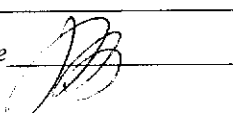
Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-317 541	74 944
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3, 4	-326 575	56 646
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6, 8	279 993	0
Kokku rahavood äritegevusest		-364 123	131 590
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	7	-1 821 594	-729 097
Sidusettevõtete soetus	5	-430 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 251 594	-729 097
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	6	2 463 105	438 532
Osakapitali sissemaks		0	300 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		2 463 105	738 532
Rahavood kokku		-152 612	141 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	162 770	21 745
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-152 612	141 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	10 158	162 770

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ - kahjum	Kokku
Seisuga 23.02.2005	40 000	0	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum	0	0	0	0	0
2005. a. kahjum	0	0	0	-18 255	-18 255
Seisuga 31.12.2005	40 000	0	0	-18 255	21 745
Eelmise perioodi kasum	0	0	0	0	0
Ülekurss	0	300 000	0	0	300 000
2006.a. kasum	0	0	0	74 944	74 944
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	300 000	0	56 689	396 689
Eelmise perioodi kasum	0	0	0	0	0
Reservkapitali moodustamine	0	0	0	-4 000	-4 000
2007. a. kasum	0	0	0	527 273	527 273
Kohustuslik reservkapital	0	0	4 000	0	4 000
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	300 000	4 000	579 962	923 962

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Terasmägi 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 Eesti kroonides.

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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

A. Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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 väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina 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.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2007	31.12.2006
Pangakontod	10 158	162 770
Raha kokku	10 158	162 770

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	326 576	0
Ettemaksed kokku	326 576	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	326 576	0

Lisa 4 Maksud

	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	326 576	0	0	0
Kokku	326 576	0	0	0

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2007	31.12.2006
Sidusettevõtte aktsiad ja osad	1 274 814	0
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	1 274 814	0

Lisa 6 Muud võlad**Tagasimakse tähtaeg**

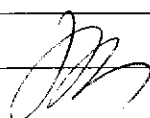
	Saldo	1-5 aasta	üle 5	
	31.12.2007	12 kuu jooksul	jooksul	aasta
Võlad omanikule (lisa 10)	2 901 637	2 901 637	0	0
Kokku	2 901 637	2 901 637	0	0

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo	1-5 aasta	üle 5	
	31.12.2006	12 kuu jooksul	jooksul	aasta
Võlad omanikule (lisa 10)	438 532	438 532	0	0
Kokku	438 532	438 532	0	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Lõpeta-mata põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	0	0
Soetamine	729 097	0	729 097
Soetusmaksumus 31.12.2006	729 097	0	729 097
Soetamine	1 784 322	37 272	1 821 594
Soetusmaksumus 31.12.2007	2 513 419	37 272	2 550 691
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	729 097	0	729 097
Jääkmaksumus 31.12.2007	1 784 322	37 272	2 550 691



Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	39 428	0
Muud viitvõlad (lisa 11)	250 401	56 646
Saadud ettemaksed	46 811	0
Võlad ja ettemaksed kokku	336 640	56 646

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Seisuga 31.12.2007 on vaba omakapital kokku 579 962 krooni.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 458 170 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 121 792 krooni.

Lisa 10 Müügitulu

OÜ Terasmägi müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2007	2006
Soome	0	176 807
Kokku	0	176 807

OÜ Terasmägi müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2007	2006
Konsultatsiooniteenused (70221)	0	176 807
Kokku	0	176 807

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

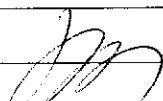
OÜ Terasmägi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Laen omanikule	2 901 637	438 532
Võlg omanikule	250 401	56 646
Saldod seotud osapooltega kokku	3 152 037	495 178

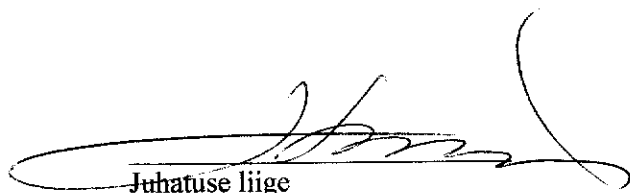
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.



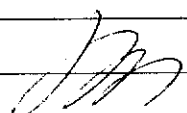
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Terasmägi juhatus teeb ettepaneku jaotada 2007. majandusaasta lõpuks kogunenud kasum summas 579 962 krooni alljärgnevalt:

* jaotamata kasumi arvele	579 962
---------------------------	---------

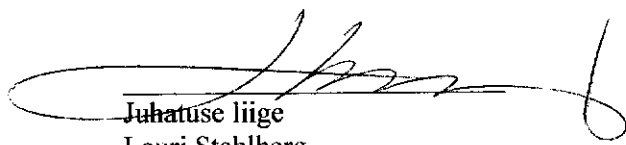


Juhatusel liige
Lauri Stahlberg



Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Terasmägi 2007. a majandusaasta aruanne on kinnitatud ainuosaniku poolt "30".....06... 2008.



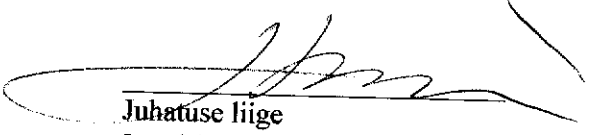
Juhatuse liige
Lauri Stahlberg

**TERASMÄGI OÜ, registrikood 11113629,
aadressiga Tõnismägi 3a, Tallinn
Osanike nimekiri**

Seisuga

Kuupäev: 25.06.2008

<i>Jrk.nr</i>	<i>Osaniku ees- ja perekonnanimi, isikukood</i>	<i>Osaniku aadress</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
1.	Lauri Juhani Stahlberg Sünd. 03.04.1943	Soome Vabariik	40 000.-



Juhatuses liige
Lauri Stahlberg