

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-03-2007

L-14
Siivi Terasmägi

Majandusaasta aruanne

OÜ Terasmägi

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood 11113629
Aadress: Tõnismägi 3a, Tallinn
Telefon: 6 408 700
Faks: 6 408 702
Elektronpost lauri.stahlberg@pp.inet.fi
Põhitegevusala: Majandus-, äri- ja personalialased
konsultatsioonid, tehingud kinnisvaraga
Tegevjuht: Lauri Stahlberg

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -03- 2007

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 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 3 Muud võlad	10
Lisa 4 Viitvõlad	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	13
Osanike nimekiri	14

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -03- 2007

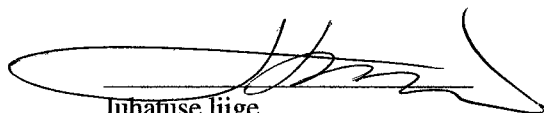
TEGEVUSARUANNE

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.

2007. aastal on kavas jätkata tegevust põhitegevusalal, samuti võimaluse korral arendada aruandeaastal soetatud kinnisvara.

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



Juhatuse liige
Lauri Stahlberg

Hariu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-03-2007

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.

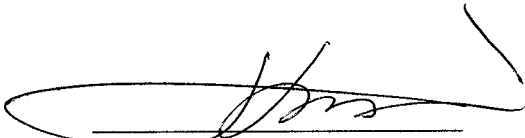
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 15.03.2007 vahemikul.

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 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, "...."..... 2007.a



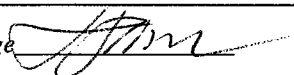
Juhatuse liige
Lauri Stahlberg

Harju Maakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.03.2007

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	162 770	21 745
Käibevara kokku		162 770	21 745
Põhivara			
Põhivara kokku	2	729 097	0
AKTIVA KOKKU		891 867	21 745
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	3	438 532	0
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	4	56 646	0
Lühiajalised kohustused kokku		495 178	0
KOHUSTUSED KOKKU		495 178	0
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Ülekurss		300 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-18 255	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		74 944	-18 255
OMAKAPITAL KOKKU		396 689	21 745
PASSIVA KOKKU		891 867	21 745



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSITULNUD

30-03-2007

Kasumiaruanne. Skeem 1

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	5	176 807	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		0	100
Muud tegevuskulud		101 863	18 155
Ärikasum (-kahjum)		74 944	-18 255
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		74 944	-18 255
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		74 944	-18 255

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.03.2007

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

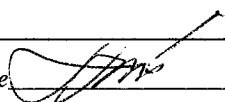
	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		74 944	-18 255
Korrigeerimised:			
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		56 646	0
Kokku rahavood äritegevusest		131 590	-18 255
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	2	-729 097	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-729 097	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3,6	438 532	0
Osakapitali sissemaks		300 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		738 532	0
Rahavood kokku		141 025	-18 255
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		21 745	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		141 025	-18 255
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		162 770	21 745

30.03.2007

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 23.02.2005	40 000	0	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum			0	0	
2005.a. kahjum				-18 255	
Seisuga 31.12.05	40 000	0	0	-18 255	21 745
Eelmise perioodi kasum			-18 255	18 255	
Ülekurss	0	300 000		0	
2006.a. kasum				74 944	
Seisuga 31.12.06	40 000	300 000	-18 255	74 944	396 689

Vastavalt OÜ Terasmägi põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.
Dividende aruandeperioodil ei makstud



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Terasmägi 2006. 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 alljärgnevas 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 akumulieeritud 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 22/78 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.

30-03-2007

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, võttes arvesse teenuse osutamise 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 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Nordea pank	162 770	21 745
Kokku	162 770	21 745

Lisa 2 Materiaalse põhivara liikumine

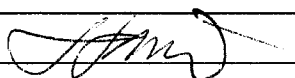
	Maa	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	0
Soetamine	729 097	729 097
Soetusmaksumus 31.12.2006	729 097	729 097
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	729 097	729 097

Lisa 3 Muud võlad

	Saldo	Saldo	Tagasimakse tähtaeg		
	31.12.2006	31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad omanikule (lisa 6)	438 532	0	438 532	0	0
Kokku	438 532	0	438 532	0	0

Lisa 4 Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Muud viitvõlad (lisa 6)	56 646	0
Viitvõlad kokku	56 646	0



Lisa 5 Müügitulu

OÜ Terasmägi müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2006	2005
Soome	176 807	0
Kokku	176 807	0

OÜ Terasmägi müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Konsultatsiooniteenused	176 807	0
Kokku	176 807	0

Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Terasmägi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Omanik	495 178	0
Saldod seotud osapooltega kokku	495 178	0

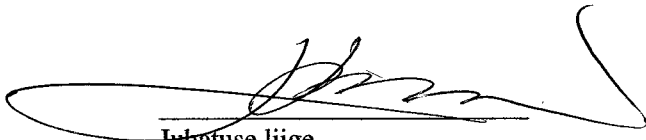
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-03-2007

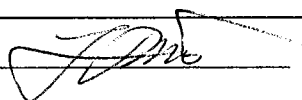
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Terasmägi juhatus teeb osanikule ettepaneku jaotada 2006. majandusaasta lõpuks kogunenud kasum summas 56 689 krooni alljärgnevalt:

* kohustusliku reservkapitali arvele	4 000.-
* jaotamata kasumi arvele	52 689.-



Juhatus liige
Lauri Stahlberg

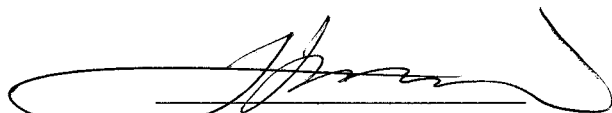


Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

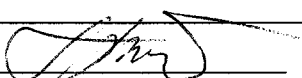
30.03.2007

Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Terasmägi 2006. a majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
“....” 2007.

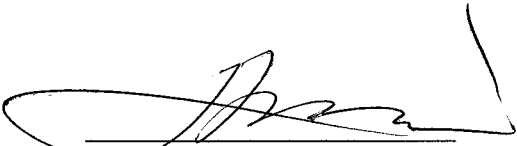


Juhatuse liige
Lauri Stahlberg



Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSITULNUD**TERASMÄGI OÜ, registrikood 11113629, 03-2007**
aadressiga Tõnismägi 3a, Tallinn
Osanike nimekiri**Seisuga****Kuupäev:** 15.03.2007

<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