

05-10-2005

15

Anne MAZURENKO

Majandusaasta aruanne

OÜ TEESALU AUTO

Majandusaasta algus: 26. märts 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

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

05-10-2005

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. KAPITALIRENT	12
LISA 6. KASUTUSRENT	12
LISA 7. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD	12
LISA 8. MÜÜGITULU.....	12
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	13
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	14
OSANIKE NIMEKIRI	15



05-10-2005

TEGEVUSARUANNE

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

Transporditeenuste osutamisel on peamine tuluartikkel kaubabetooni vedu segurautodega. Kaubabetooni transporditeenuse osutamisel on ainus klient AS HC Betoon, kes on viimasel aastal oluliselt suurendanud betoonimüügi turul oma turuosa ning saavutanud tugeva positsiooni.

Keskmine töötajate arv 2004. aastal oli 8 inimest.

Töötajate töötasude üldsumma 2004. aastal moodustas 596 999 krooni.

Juhatusel töötasu ei makstud.

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

Tallinnas, 30. juunil 2005.a

Anti Selge

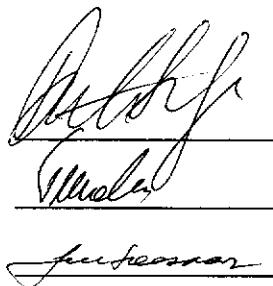
juhatuse liige

Kalev Teesalu

juhatuse liige

Liina-Mai Soosaar

juhatuse liige



05-10-2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Teesalu Auto 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

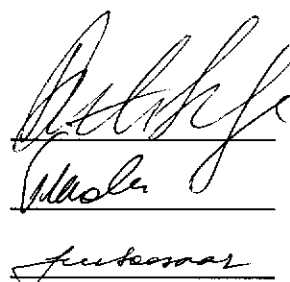
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Teesalu Auto on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tallinnas, 30. juunil 2005.a

Anti Selge juhatuseliige

Kalev Teesalu juhatuseliige

Liina-Mai Soosaar juhatuseliige



05-10-2005

BILANSS

kroonides

AKTIVA

31.12.2004 26.03.2004

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		86 679	350 000
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	1 184 573	0
Ostjate tasumata summad		1 184 573	0
Muud nõuded		16 000	0
Muud lühiajalised nõuded		16 000	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		321	0
Intressid		321	0
Ettemaksed		1 450 325	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	1 325 568	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		124 757	0
Varud		8 293	0
Ettemaksed hankijatele		8 293	0

KÄIBEVARA KOKKU	2 746 192	350 000
------------------------	------------------	----------------

PÕHIVARA

Pikaajalised finantseeringud		350 000	0
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 2	350 000	0
Materiaalne põhivara	Lisa 3	16 657 633	350 000
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)		16 510 107	350 000
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-276 203	0
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		423 729	0

PÕHIVARA KOKKU	17 007 633	350 000
-----------------------	-------------------	----------------

AKTIVA KOKKU	19 753 825	700 000
---------------------	-------------------	----------------



05-10-2005
 kroonides

PASSIVA

31.12.2004 26.03.2004

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		4 333 609	0
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	Lisa 4	194 860	0
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 5	2 361 322	0
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	Lisa 5	1 777 428	0
Võlad tarnijatele		1 113 889	0
Võlad tarnijatele		1 113 889	0
Maksuvõlad	Lisa 7	79 045	0
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		261 742	0
Võlad töövõtjatele		103 190	0
Intressivõlad		69 154	0
Muud viitvõlad		89 398	0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 5 788 285 0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 4, 5	11 630 522	0
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		11 630 522	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 11 630 522 0

KOHUSTUSED KOKKU 17 418 807 0

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	700 000	700 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 635 018	0

KOKKU OMAKAPITAL 2 335 018 700 000

PASSIVA KOKKU 19 753 825 700 000



05-10-2005

KASUMIARUANNE

.....kroonides.....

		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 8	6 078 482	0
Muud äritulud		111 143	0
ÄRITULUD KOKKU		6 189 625	0
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		262 203	0
Muud tegevuskulud		3 065 612	0
Tööjõukulud		596 999	0
palgakulu		447 191	0
sotsiaalmaksud		149 808	0
Kulum	Lisa 3	276 983	0
põhivara kulum ja väärtuse langus		276 983	0
Muud ärikulud		9 618	0
ÄRIKULUD KOKKU		4 211 415	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 978 210	0
FINANTSTULUD JA -KULUD		-343 191	0
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		758	0
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		95	0
intressikulud		-344 045	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1 635 018	0



05-10-2005

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

.....
kroonides

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 26.03.04	700 000	0	0	0	700 000
2004.a. kasum				1 635 018	
Seisuga 31.12.04	700 000	0	0	1 635 018	2 335 018

OÜ Teesalu Auto omakapital 7000 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.



05-10-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

kroonides

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	1 635 018	0
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus (+)	276 983	0
Kasum põhivara müügist (-)	-780	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 911 221	0
Nõuded ostjate vastu (-/+)	-1 184 573	0
Muud lühiajalised nõuded (-/+)	-16 000	0
Viitlaekumised (-/+)	-321	0
Maksude ettemaksed (-/+)	-1 325 568	0
Varud (-/+)	-8 293	0
Tulevaste perioodide kulud (-/+)	-124 757	0
Maksuvõlad (+/-)	79 045	0
Võlgnevus hankijatele (+/-)	1 113 889	0
Viitvõlad (+/-)	261 742	0
Põhitegevuse genereeritud raha	706 385	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	706 385	0
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-16 185 107	0
Sh soetatud pikaajalise lepinguga	14 481 020	0
Ettemaksed põhivara eest	-423 729	0
Kinnisvarainvesteeringute soetamine	-350 000	0
Põhivara müük	25 000	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2 452 816	0
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali rahalised sissemaksed	350 000	0
Laenu võtmine	6 061 443	0
Laenude tagasimaksmine	-1 055 622	0
Kapitalirendimaksete tasumine	-3 522 711	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1 833 111	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	86 679	0
RAHA ALGJÄÄK	0	0
RAHA LÖPPJÄÄK	86 679	0



05-10-2005

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

OÜ Teesalu Auto 2004. 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 ebestandardsete 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.

05-10-2005

LISA 1. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 184 573 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate nõuete laekumistähtaeg on 2005.a.

LISA 2. KINNISVARAINVESTEERINGUD

2004. a toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 26.03.2004	0
Soetamine ja parendused	350 000
Saldo 31.12.2004	350 000

LISA 3. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Masinad ja seadmed	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 26.03.2004	350 000	0	350 000
Soetamine	16 185 107	423 729	16 608 836
Müük (-)	-25 000		-25 000
Mahakandmine (-)			0
Soetusmaksumus 31.12.2004	16 510 107	423 729	16 933 836
Akumuleeritud kulum 26.03.2004	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	276 983		276 983
Müüdud põhivara kulum (-)	-780		-780
Mahakantud põhivara kulum (-)			0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	276 203	0	276 203
Jääkmaksumus 26.03.2004	350 000	0	350 000
Jääkmaksumus 31.12.2004	16 233 904	423 729	16 657 633

LISA 4. VÕLAKOHUSTUSED

		Tagasimakse tähtaeg			
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressimäär
Pikaajalised laenud					
s.h OÜ Graham Invest	3 033 534		3 033 534		-
Lühiajalised laenud					
s.h OÜ EVR Ekspress Reisid	194 860	194 860			-
Kokku	3 228 394	194 860	3 033 534	0	



05-10-2005

LISA 5. KAPITALIRENT

OÜ Teesalu Auto rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

Masinad ja seadmed

	31.12.2004
Kapitalirendivõlgnevus	10 958 309
sh tähtajaga kuni 1 aasta	2 361 322
1-5 aastat	8 596 987
	2004
Aruandeperioodil tasutud maksed	3 522 711
Intressimäär, % - Hansa Liising	EURIBOR + 3,0%
Intressimäär, % - SEB Ühisliising	EURIBOR + 2,9%
Aruandeperioodi intressikulu	169 208

LISA 6. KASUTUSRENT

OÜ Teesalu Auto rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed
2004.a maksed	71 779
2003.a maksed	0

LISA 7. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD

	31.12.2004		26.03.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 316 949			
Isiku tulumaks		25 781		
Sotsiaalmaks		50 158		
Töötuskindlustus		2 280		
Kogumispension		826		
Raskeveokimaks	8 619			
Kokku	1 325 568	79 045	0	0

LISA 8. MÜÜGITULU

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004		2003	
Tulud transporditeenuste müügist	3 669 695	60%		
Tulud hakkepuidu tootmisest	1 878 299	31%		
Muud tulud	530 488	9%		
Kokku	6 078 482	100%	0	0%

Kõik teenused osutati Eestis.



05-10-2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ TEESALU AUTO OSANIKELE

Olen auditeerinud OÜ Teesalu Auto 31. detsembril 2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-12 ja mille eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu kohustus on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamust nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud informatsioon. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab mulle põhjendatud aluse arvamuse avaldamiseks.

Minu arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Teesalu Auto finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ja 26.03.2004-31.12.2004. kestnud majandusaasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

30. juunil 2005.a., Tartus


Sigrid Saluri

Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 468

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

05-10-2005

OÜ Teesalu Auto juhatus on koostanud 2004. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2005.a. osanike otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.....

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Anti Selge

juhatuse liige



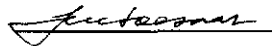
Kalev Teesalu

juhatuse liige



Liina-Mai Soosaar

juhatuse liige



OSANIKE NIMEKIRI

05-10-2005

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 2005.a

Anti Selge juhatuseliige

Kalev Teesalu juhatuseliige

