

28 -06- 2006

15

Esta Leppik

OÜ PAARGU

Majandusaasta aruanne

OÜ Paargu põhitegevusalaks on soojusenergia tootmine. Ühing annab tööd 12 töötajale.

Ärinimi
Äriregistri kood
Aadress
Telefon
Faks
Majandusaasta algus
Majandusaasta lõpp
Tegevjuht

OÜ Paargu
10260682
Madara 33, Tallinn, 10613
666 4224
666 4225
01.01.2005a.
31.12.2005a.
Hiilo-Adolf Teeääre

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, ja kasumi jaotamise ettepanekust.

28 -06- 2006

I.

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

Sisukord

Tegevusaruanne 2005 a.	2
Raamatupidamise aastaaruanne	3
-Juhatuse deklaratsioon	3
-Bilanss	4
-Kasumiaruanne	6
-Rahavoogude aruanne	7
-Omakapitali muutuste aruanne	8
-Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- meetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Maksunõuded ja kohustused	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Müügitulu	12
Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 7. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 8. Laenu tagatis- ja panditud vara	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse liikmete allkirjad 2005a. majandusaasta aruandele	14

2. 28 -06- 2006

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

OÜ PAARGU

TEGEVUSARUANNE 2005.a.

Sissejuhatus

Ettevõtte asutati 1992 a. Samal ajal alustati majandustegevusega ning käesoleva ajani on põhitegevusalaks soojusenergia tootmine.

2005.a. jätkus ettevõtte äritegevus soojusenergia tootmises ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Varustame soojusenergiaga 14 korteriühistut, AS Hallik, Tapa lasteaeda Vikerkaar, õmblustöökoda Segers, Tapa Vagunidepood, Lahingutoetusüksuste Tapa Väljaõppekeskuse korterelamu.

Tulud, kulud ja kasum

2005.a toodeti 8260 MWh soojusenergiat. OÜ Paargu müügitulu moodustas 4126927 krooni. Müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Paargu 2005a. põhivarade kulum moodustas 113332 krooni.

Ettevõtte 2005.a. kahjum moodustas 124565 krooni. Kahjumi põhjustas eelkõige kütuse hinna tõus 1780 kr/t -st kuni 3550 kr/t -ni ja Leivatehase Viru Leib pankrot (võlg 127958 krooni).

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 137181 krooni. Oli tehtud järgmised suured investeeringud : hoone rekonstrueerimine - 48261.00 kr. ja soetud boiler - 64450.00 kr.

Personal

OÜ Paargu keskmine töötajate arv majandusaastal oli 12 töötajat. 2005.a. moodustasid ettevõtte palkadeks 851988 kr., vähendamine on seotud tööjõukulude kokkuhoiuga.

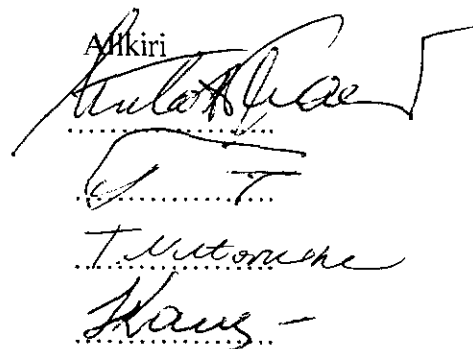
2005a. maksti dividende summas 100000 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Paargu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasoleval turul.

		Kuupäev
Juhatusesimees	Hiilo-Adolf Teeäär	25.04.2006a.
Juhatuseliige	Arne Tuisk	25.04.2006a.
Juhatuseliige	Tatjana Mutovkina	25.04.2006a.
Juhatuseliige	Ninel Kamõsentseva	25.04.2006a.

Alkiri



28 -06- 2006

3.

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

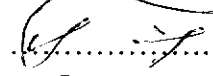
Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 12 esitatud OÜ Paargu 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Paargu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 25.04.2006.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Paargu on jätkuvalt tegutsev.

		Kuupäev
Juhatusesimees	Hiilo-Adolf Teeäär	25.04.2006a.
Juhatusliige	Arne Tuisk	25.04.2006a.
Juhatusliige	Tatjana Mutovkina	25.04.2006a.
Juhatusliige	Ninel Kamõsentseva	25.04.2006a.

Altkiri



OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2006

4.

RAAMATUPIDAMISBILANSS OÜ "PAARGU"

SEISUGA 31.12.2005a.

AKTIVA (VARAD)

Käibevara

		31.12.2005a.	31.12.2004a.
Raha	lisa 2	1804	88944
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	lisa 7	893212	757253
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	lisa 3	31691	7410
Muud lühiajalised nõuded		8119	8153
Kokku		933022	772816
Varud			
Tooraine ja material		257845	271909
KÄIBEVARA KOKKU		1192671	1133669

Põhivara

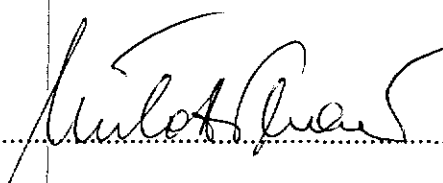
Materiaalne põhivara

Maa	lisa 4	66969	0
Ehitised (jääkmaksumuses)	lisa 4	137224	99710
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	lisa 4	468712	478427
Muu materiaalne põhivara(jääkmaksumuses)		38716	47591
Ettemaksed maa eest	lisa 4	0	62044
PÕHIVARA KOKKU	lisa 4	711621	687772

AKTIVA (VARAD)

KOKKU **1904292** **1821441**

Juhatuse esimees H.-A. Teeäär



28 -06- 2006

5.

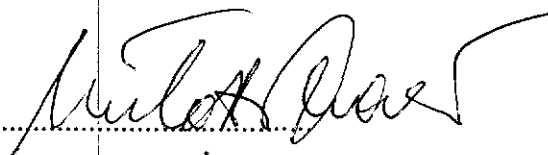
OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED Lühiajalised kohustused

		31.12.2005a.	31.12.2004a.
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	lisa 8	230000	0
Võlad ja ettemaksed			
Saadud ettemaksed		134286	100953
Võlad tarnijatele		968731	886667
Maksuvõlad	lisa 3	53263	77513
Võlad töövõtjatele		113901	127772
Dividendivõlad		30000	30000
Muud viitvõlad		50510	50370
Kokku		1350691	1273275
Lühiajalised kohustused kokku		1580691	1273275
KOHUSTUSED KOKKU		1580691	1273275
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		404166	127012
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		-124565	377154
OMAKAPITAL SELTSIS KOKKU		323601	548166
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		1904292	1821441

Juhatuse esimees H.-A. Teeäär



28 -06- 2006

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

.....6:.....

KASUMIARUANNE OÜ"PAARGU"
31.12.2005 a.

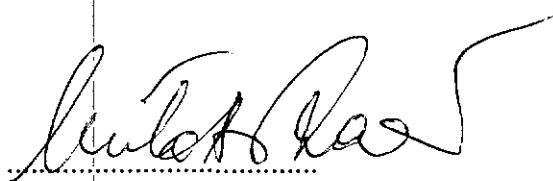
Skeem 1

31.12.2005a. 31.12.2004a.

ÄRITULUD

Müügitulu	4126927	4940323	lisa 5
Äritulud kokku	4126927	4940323	
ÄRIKULUD			
Kaubad ,toore,materjal ja teenused	- 2814056	- 3051585	lisa 6
Mitmesugused tegevuskulud	- 147966	- 131151	
Tööjõu kulud	-1137195	- 1210458	
<i>Palgakulu</i>	- 851988	- 906710	
<i>Sotsiaalmaksud</i>	- 281156	- 299215	
<i>Töötuskindlustus</i>	-4051	-4533	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-113332	-116052	lisa 4
Ärikulud kokku	-4212549	- 4509246	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-85622	431077	
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud	2247	163	
Intressikulud	- 9611	-7545	
Kokku finantstulud ja -kulud	-7364	-7382	
Kasum enne tulumaksustamist	-92986	423695	
Tulumaks dividendidelt	-31579	-46541	
ARUANDEAASTA			
PUHASKASUM (-KAHJUM)	-124565	377154	

Juhatuse esimees H.-A.Teeäre



28 -06- 2006

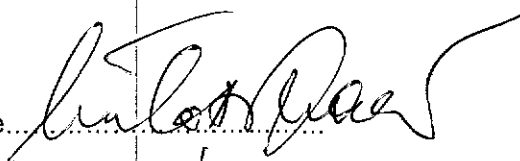
7.

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

RAHAVOOGUGE ARUANNE

A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			2005a.	2004a.
Ärikasum (+), kahjum (-)			-85622	431077
Korrigeerimised:				
Põhivara amortisatsioon		lisa 4	113332	116052
Makstud intressid			-7364	-7382
Makstud ettevõtte tulumaks			-31579	-46541
Käibevara jääkide muutus			-146142	-147043
Nõuded ostjate vastu		lisa 7	-135959	-22922
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		lisa 3	-24281	8269
Muud lühiajalised nõuded			34	-285
Varude muutus			14064	-132105
Käibevara jääkide muutus			77416	422637
Ostjate (tellijate) ettemaksed			33333	-21744
Võlad tarnijatele			82064	367745
Maksuvõlad		lisa 3	-24250	38248
Mitmesugused võlad			-13731	38388
Kokku rahavood äritegevusest			-79959	768800
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST				
Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad		lisa 4	-137181	-25448
Muud (maa ost)		lisa 4	0	-9850
Kokku rahavood investeeringust			-137181	-35298
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST				
1. Saanud laenu		lisa 8	300000	24200
2. Tasutud laenu			-70000	-369200
3. Makstud dividendid			-100000	-300000
Kokku rahavood finantseerimisest			130000	-645000
Kokku rahavood (A+B+C)			-87140	88502
RAHAJÄÄGI MUUTUS				
1. Rahajääk majandusaasta algul		lisa 2	88944	442
2. Rahajääk majandusaasta lõpul		lisa 2	1804	88944
Kokku rahajäägi muutus			-87140	88502

Juhatuse liige-esimees : H.-A. Teeäär



28 -06- 2006

8.

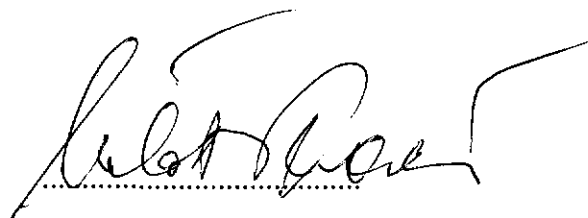
OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa kapital	Aažio	Oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40000	0	0	4000	427012	471012
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	377154	377154
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-300000	-300000
Saldo 31.12.2004	40000	0	0	4000	504166	548166
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-124565	-124565
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-300000	-300000
Dividendidest loobumine	-	-	-	-	200000	200000
Saldo 31.12.2005	40000	0	0	4000	279601	323601

Ühingu osakapitali suurus on 40000 krooni, mis jagunes neljaks osaks suurusega 16500 krooni (kuusteist tuhat viissada krooni), 16500 krooni (kuusteist tuhat viissada krooni), 3500 krooni (kolm tuhat viissada krooni) ja 3500 krooni (kolm tuhat viissada krooni).

Juhatuses liige-esimees H.-A. Teeäär



OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

9

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

OÜ Paargu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2005 ja lõppes 31.detsember 2005.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

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 ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

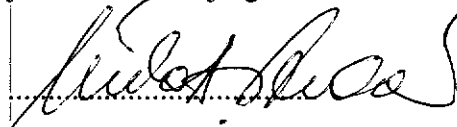
Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Juhatuse liige-esimees : H.-A.Teeäär



28 -06- 2006

10.

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	25 aastat
Seadmed	6-15 aastat
Sõidukid	6 aastat
Arvutus- ja sidetehnika	6-10 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara müügist saadud tulu ja kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudele ärituludele või ärikuludele.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76) 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.

Kohustused

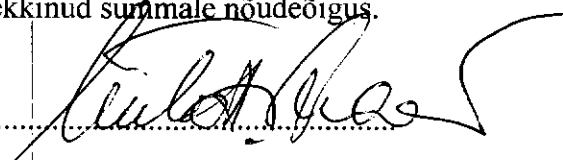
Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjeldatakse raamatupidamises siis, kui müüdnud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Paargu on tekkinud summale nõudeõigus.

Juhatuses liige-esimees H.-A. Teeäär



28 -06- 2006

11.

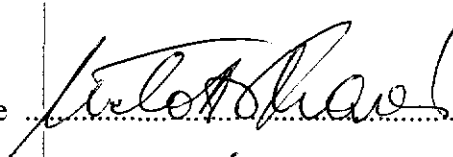
Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	80	1248
Pangakontod	1724	87696
Raha ja pangakontod kokku	1804	88944

Lisa 3. MAKSUNÕUDED JA -KOHUSTUSED

Maksuliik	Jääk 31.12.2005a.		Jääk 31.12.2004 a.	
	nõue	kohustus	nõue	kohustus
1. Tulumaks dividendidelt	-	8961	-	16162
2. Üksikisiku tulumaks	-	15383	-	23704
3. Käibemaks	31694	-	7410	-
4. Sotsiaalmaks	-	27369	-	35646
5. Kogumispensioni maks	-	536	-	697
6. Töötuskindlustus	-	1014	-	1304
KOKKU	31694	53263	7410	77513

Juhatuse liige-esimees H.-A. Teeäär



28 -06- 2006

12.

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Ette- maksed maa eest	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003						
Soetusmaksumus	0	241477	1316335	110578	52194	1720584
Akumuleeritud kulum	0	-132108	-764087	-55863	0	-952058
Jääkmaksumus	0	109369	552248	54715	52194	768526
2004. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	0	0	18677	6771	9850	35298
Mahakandmine	0	0	-38361	-27316	0	-65677
Amortisatsioonikulu	0	-9659	-92498	-13895	0	-116052
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	0	241477	1296651	90033	62044	1690205
Akumuleeritud kulum	0	-141767	-818224	-42442	0	-1002433
Jääkmaksumus	0	99710	478427	47591	62044	687772
2005. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul	4925	48262	83994	0	0	137181
Soetused ettemaksetest	62044	0	0	0	-62044	0
Mahakandmine	0	0	-22326	0	0	-22326
Amortisatsioonikulu	0	-10748	-93709	-8875	0	-113332
Saldo seisuga 31.12.2005						
Soetusmaksumus	66969	289739	1358319	90033	0	1805060
Akumuleeritud kulum	0	-152515	-889607	-51317	0	-1093439
Jääkmaksumus	66969	137224	468712	38716	0	711621

Lisa 5. Müügitulu

Tegevusala	2005.a.	2004.a.
Soojusenergia müük		
Eesti	4126927	4949323
Kokku	4126927	4949323

Juhatuse liige-esimees H.-A. Teeäär

28 -06- 2006

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

13.

Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005a.	2004a.
Tooraine ja materjal	2546227	2724408
Elekter ja vesi	116521	147136
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	63306	97735
Muud teenused	88002	823016
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2814056	3051585

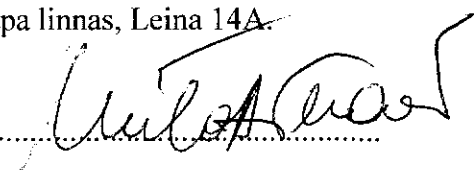
Lisa 7. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	1021170	757253
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-127958	0
Nõuded ostjate vastu kokku	893212	757253

Ebatõenäoliselt laekuvad summad moodustab OÜ Viru Leib võlg, mis põhjustab tehase pankrot.

Lisa 8. Laenu tagatis ja panditud vara.

Hansapangast saadud lühiajalise laenu tagatiseks on sõlmitud kommertspandi leping summale 800000 krooni. Tagastava laenu jääk seisuga 31.12.2005.a. on 230000 krooni. Laenu tagatiseks on tootmishoonete maa Tapa linnas, Leina 14A.

Juhatuse liige-esimees H.-A.Teeäär 25.04.06a. 

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2004a lõpus	204166.00 kr.
Dividendidest loobumine	200000.00 kr.
2005a. aruandeaasta kahjum	-124565.00 kr.

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005 a. **279601.00 kr.**

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Kasum jääb jaotamata **279601.00 kr.**

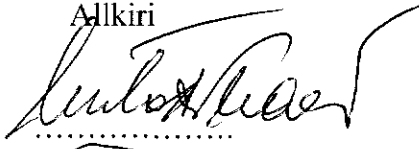
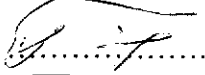
Juhatuse liige-esimees H.-A.Teeäär 

28 -06- 2006

OÜ PAARGU
2005a. majandusaasta aruanne

14.

Juhatuse liikmete allkirjad

Juhatus:		Kuupäev	Allkiri
Juhatuse esimees	Hiilo-Adolf Teeääre	22.05.2006a.	
Juhatuse liige	Arne Tuisk	22.05.2006a.	
Juhatuse liige	Tatjana Mutovkina	22.05.2006a.	
Juhatuse liige	Ninel Kamõsentseva	22.05.2006a.	

Osanike nimekiri

Osanike nimi	Elukoht	Isikukood	Osa nimiväärtus
1.Hiilo-Adolf Teeääre	Tallinn	33311290265	16500.00 kr.
2.Arne Tuisk	Tallinn	34609210212	16500.00 kr.
3.Tatjana Mutovkina	Tallinn	44809090263	3500.00 kr.
4.Ninel Kamõsentseva	Tallinn	46105260239	3500.00 kr.