

14

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta

OÜ T.T. VARAHALDUR

KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

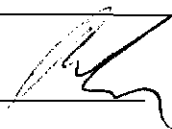
Äriregistri kood	10956024
Aadress:	Paisu 9, 11914, Tallinn
Telefon:	56 232 941
Elektronpost	tonu@ltt.ee
Põhitegevusala	Kinnis- ja vallasvara haldamine, ost, müük
Tegevjuht	Tõnu Tõniste

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek

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	11
Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed.....	11
Lisa 3 Maksud	11
Lisa 4 Muud pikaajalised võlad	11
Lisa 5 Osakapital	12
Lisa 6 Muud äritulud ja muud ärikulud.....	12
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	12
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14



TEGEVUSARUANNE

T.T. Varahaldur OÜ põhitegevuseks on veesõidukiterentimine, vahendamine, samuti purjetamisteenused ja reklaamiteenused.

Ettevõtte alustas aktiivset majandustegevust 2005 aasta teisest poolest. Firma on alates 2005 aastast keskendunud purjetamisteenuste osutamisele ning purjejahtidele reklaamipinna müümisele. Eelnevast tingitult tehti muudatused ka põhikirjas.

Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud. Töötajaid ei olnud ja kulusid töötasudele ei tehtud.

2005 aastal tellis osatühing purjetamisvarustust. Antud projekti finantseeritakse omanikulaenuga ja teenuste müügiga.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ T.T. Varahaldur 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.

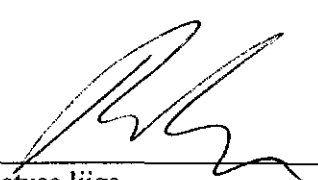
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 31.01.2006 vahemikul.

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 T.T. Varahaldur jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

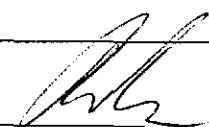
Tallinnas, 30. märts 2006.a


Juhatuse liige
(Tõnu Tõniste)

REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
11-04-2006

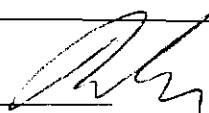
Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004 *Korrigeeritud
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod*	1	26 352	40 100
Varud	2	125 497	0
Käibevara kokku*		151 849	40 100
VARAD KOKKU*		151 849	40 100
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		634	0
Maksuvõlad	3	6 203	0
Viitvõlad		120	0
Lühiajalised kohustused kokku		6 957	0
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	4,7	80 000	0
Pikaajalised kohustused kokku		80 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		86 957	0
Omakapital			
Osakapital	5	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		100	0
Aruandeaasta kasum*		24 792	100
OMAKAPITAL KOKKU *		64 892	40 100
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		151 849	40 100



Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Muud äritulud	6	35 000	100
Muud tegevuskulud		10 088	0
Ärikasum		24 912	100
Finantskulud			
Intressikulud		120	
Finantskulud kokku		120	0
Kasum enne tulumaksustamist		24 792	100
Aruandeaasta puhaskasum		24 792	100

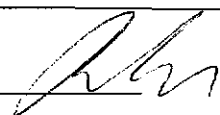


SISSE TULNUD

11-04-2006

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		24 912	100
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-118 660	0
Kokku rahavood äritegevusest		-93 748	100
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad		80 000	0
Osade emiteerimine	5	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		80 000	40 000
Rahavood kokku		-13 748	40 100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	40 100	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-13 748	40 100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	26 352	40 100



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksia-kapital	Jaotamata kasum / kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	40 000
2004. a puhaskasum	0	100	100
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	100	40 100
Aruandeperioodi puhaskasum	0	24 912	24 912
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	25 012	65 012

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 5.

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

AS-i T.T. Varahaldur 2005. 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, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil,

11-04-2006

hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

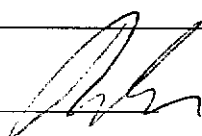
Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu 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.

Korrigeerimised 2004

Ebakorrektset esitatud informatsiooni korrigeerimised.

	31.12.2004	31.12.2004
	*Korrigeeritud	
Raha ja pangakontod	40 100	400 100
Käibevara kokku	40 100	20 024
VARAD KOKKU	40 100	40 024
Aruandeaasta kasum	100	124
OMAKAPITAL KOKKU	40 100	40 024



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Pangakontod	26 352	40 100
Raha ja pangakontod kokku	26 352	40 100

Lisa 2 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Ettemaksed hankijatele	125 498	0
Viitlaekumised kokku	125 498	0

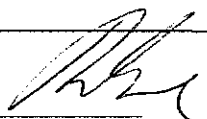
Lisa 3 Maksud

	31.12.2005
	Võlg
Käibemaks	6 203
	6 203

Lisa 4 Muud pikaajalised võlad

	Saldo 31.12.2005	1-5 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Laenuintress %
Muud pikaajalised võlad	45 000	45 000		4%
Kokku	45 000	45 000		

Kõik pikaajalised võlad on Eesti kroonides



Lisa 5 Osakapital

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Osakapital (tuhandetes kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Osaühingu minimaalne osakapital vastavalt põhikirjale 40 000 kr ja maksimaalne 160 000.

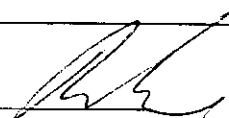
Lisa 6 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	<u>2005</u>
Reklaami müük	35 000
Muud äritulud kokku	35 000

Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega

OÜ T.T. Varahaldur aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks ettevõtte omanik Tõnu Tõniste

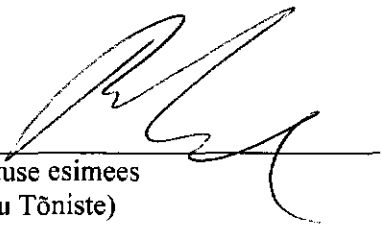
	<u>31.12.2005</u>	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>	<u>Intress</u>
		<i>1-5 aasta jooksul</i>	
Tõnu Tõniste	35 000	35 000	4%
Pikaajalised kohustused seotud osapooltega kokku	35 000	35 000	



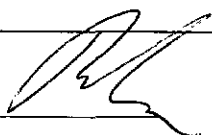
11-04-2006
SISSE TULNUD

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Kinnitan OÜ T.T. VARAHALDUR 2005. a majandusaasta aruande.


Juhatuse esimees
(Tõnu Tõniste)

Juhatuse liige



R-4. Sesakond
SISSE TULNUD
11-04-2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ T.T. VARAHALDUR juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 24 792 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasum – 20 792 krooni
2. reservkapital – 4000 krooni

