

312080
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02 -07- 2008

.....
KRISTEL LEN

OÜ TESA KON

Majandusaasta aruanne 2007

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02-07-2008

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ TESAKON
Äriregistri kood	10117237
Aadress	Sütiste tee 3-32 Tallinn 10235
Telefon	5 059 508
Põhitegevusala	Kütteseadmete paigaldus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Tegevjuht	Priit Kabel

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10 11
Lisa 2. Raha- ja pangakontod	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Lisa 7. Muud äritulud	14
Lisa 8. Muud ärikulud	14
Juhatuse allkirjad 2007.a.majandusaasta aruandele	15
Osanike nimekiri	16

Tegevusaruanne

OÜ Tesakon alustas majandustegevust 1996.aastal. Tegevusalaks on kütteseadmete paigaldus, hooldus , varuosade müük.

2007.a. majandusaasta netokäive oli 194808 krooni. Ettevõttes töötas majandusaastal tegevjuht, kellele arvestati töötasu 21600 krooni.

2008.a. majandusaastal tegeldakse turu laiendamise ja töö kvaliteedi küsimustega.

Priit Kabel	juhatuse esimees		30. juuni 2008
Silvar Pajuste	juhatuse liige		30. juuni 2008
Vaino Arro	juhatuse liige		30. juuni 2008

Raamatupidamise aastaaruanne**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Tesakon juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tesakon finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 31.mai 2008, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Tesakon on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Priit Kabel	juhatuse esimees		30. juuni 2008
Silvar Pajuste	juhatuse liige		30. juuni 2008
Vaino Arro	juhatuse liige		30. juuni 2008

Bilanss**VARAD**

Käibevara	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Raha	2	132	5
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	60 527	19 207
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4	0	4 937
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		0	1 431
Kokku		60 527	25 575
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>		150 931	151 042
<i>Ettemaksed varude eest</i>		0	1 218
Kokku		150 931	152 260
Käibevara kokku		211 590	177 840
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)</i>	5	0	0
Kokku		0	0
Põhivara kokku		0	0
VARAD KOKKU		211 590	177 840

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		49 690	79 902
<i>Võlad töövõtjatele</i>		20 515	9 591
<i>Maksuvõlad</i>	4	63 449	28 713
<i>Muud võlad</i>		27 473	1 645
Kokku		161 127	119 851
Lühiajalised kohustused kokku		161 127	119 851
KOHUSTUSED KOKKU		161 127	119 851

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		48 000	48 000
Kohustuslik reserv		10 553	10 553
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-563	39 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-7 527	-39 941
OMAKAPITAL KOKKU		50 463	57 989
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		211 590	177 840



Kasumiaruanne skeem 1

	Lisad	2 007	2 006
Müügitulu	6	194 808	217 583
Muud äritulud	7	20 927	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		109 471	109 058
Mitmesuguse tegevuskulud		80 713	97 878
Tööjõukulud		22 961	47 306
Palgakulu		16 730	35 486
Sotsiaalmaksud		6 231	11 820
Muud ärikulud	8	10 117	3 285
Ärikasum (-kahjum)		-7 527	-39 944
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		0	3
Kokku finantstulud ja -kulud		0	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-7 527	-39 941
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-7 527	-39 941



Rahavoogude aruanne

	Lisa	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-7 527	-39 944
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Kasum põhivara müügist	7	-20 927	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (+/-)		-30 974	109 732
Varude muutus		1 329	-58 138
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (+/-)		41 277	-12 229
Kokku rahavood äritegevusest		-16 822	-579
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara müük		16 949	0
Saadud intressid		0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest		16 949	3
Rahavood kokku		127	-576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		5	581
Raha ja raha ekvivalentide muutus		132	5
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		132	5

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	48 000	10 553	39 377	97 930
Aruandeperioodi kahjum			-39 941	
Saldo 31.12.2006	48 000	10 553	-564	57 989
Aruandeperioodi kahjum			-7 527	
Saldo 31.12.2007	48 000	10 553	-8 091	50 462



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Tesakon 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tesakon kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas arvelduskontodel Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

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

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Seadmed	20%	5 aastat
Sõidukid	20%	5 aastat
Muu inventar	20%	5 aastat

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva 31. detsember 2007 ja aruande koostamise kuupäeva **31.05.2008** vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 1. Raha

	31.12.2007.	31.12.2006.
Pangakontod	132	5
Raha kokku	132	5

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2007.	31.12.2006.
Ostjatelt laekumata arved	60 527	19 207
Kokku	60 527	19 207

Lisa 4. Maksude ettemaksed ja kohustused

Maksuliik	31.12.2007.		31.12.2006.	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Ettevõtte tulumaks	0	10 630	0	6 118
Ettevõtte tulumaksu intress	0	2 254	0	392
Käibemaks	0	5 055	4 937	0
Käibemaksu intress	0	517	0	399
Üksikisiku tulumaks	0	2 560	0	978
Üksikisiku tulumaksu intress	0	489	0	68
Sotsiaalmaks	0	33 681	0	19 125
Sotsiaalmaksu intress	0	6 970	0	1 177
Töötuskindlustusmakse	0	328	0	133
Töötuskindlustusmakse intress	0	59	0	7
Kogumispensionimakse	0	766	0	294
Kogumispensionimakse intress	0	140	0	22
Kokku	0	63 449	4 937	28 713

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne		
	Masinad ja seadmed	põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12..2005			
Soetusmaksumus	214869	30547	245416
Akumuleeritud kulum	-214869	-30547	-245416
Jääkmaksumus	0	0	0
2006.a. toimunud muutused			
Mahakandmised	-47 552	-8 700	-56 252
Mahakantud põhivarade kulum	47 552	8 700	56 252
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	167 317	21 847	189164
Akumuleeritud kulum	-167 317	-21 847	-189164
Jääkmaksumus	0	0	0
2007.a. toimunud muutused			
Müük	-167 317	0	-167 317
Müüdud põhivara kulum amortisatsioonikulu	167 317		167 317
Allahindlused			0
Saldo seisuga 31.12.2007			
Soetusmaksumus	0	21 847	21847
Akumuleeritud kulum	0	-21 847	-21847
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2007	2006
Küttesüsteemide paigaldus,hooldus (43221)	102 614	217 583
Veesüsteemide paigaldus (43222)	92 194	
Kokku	194 808	217 583
Piirkond	2007	2006
Eesti	194 808	217 583
Kokku	194 808	217 583

Lisa 7. Muud äritulud

	2007	2006
Kasum põhivara müügist	20 927	0
Kokku muud äritulud	20 927	0

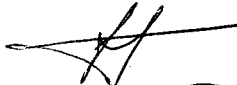
Lisa 8. Muud ärikulud

	2007	2006
Intressid MKS alusel	8 364	2 611
Tasutud leppetrahvid	1 753	674
Kokku muud ärikulud	10 117	3 285

Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. a. majandusaasta aruandele

OÜ Tesakon juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Priit Kabel	juhatuse esimees		30. juuni 2008
Silvar Pajuste	juhatuse liige		30. juuni 2008
Vaino Arro.	juhatuse liige		30. juuni 2008

Osanike nimekiri

- | | |
|-------------------------|----------------------------------|
| 1. Priit Kabel | 1 osa nimiväärtusega 16000krooni |
| isikukood: 36611170238 | |
| elukoht: Eesti Vabariik | |
| 2. Silvar Pajuste | 1 osa nimiväärtusega 16000krooni |
| isikukood: 36501160224 | |
| elukoht: Eesti Vabariik | |
| 3. Vaino Arro | 1 osa nimiväärtusega 16000krooni |
| isikukood: 35812200259 | |
| elukoht: Eesti Vabariik | |

