

28-06-2005


Elo Matsi

KONTROLLITUD

Torukeskuse Osaühing

2004.a. majandusaasta aruanne

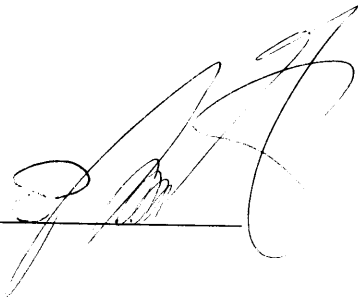
Juriidiline aadress

Torukeskuse Osaühing
Laki 12
10621 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10559062

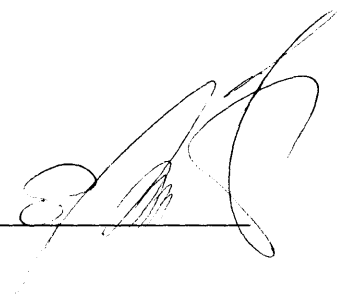
Tel: +372 6563 842
Faks: +372 6563 757

Juhatuses liige:



Sisukord

	Lk.
Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14
Audiitori järeldusotsus	15
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	16



Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

Torukeskuse OÜ põhitegevuseks on terase ja terastoodete müük ning töötlemine.

Juhatus

Majandusaastal kuulusid juhatusse
järgmised liikmed:

Andrus Bergmann
Priit Metsla
Ergo Metsla

Juriidiline aadress

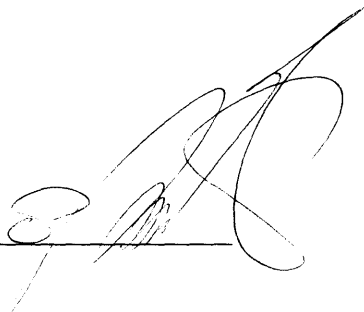
Torukeskuse Osaühing
Laki 12
10621 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10559062

Tel: +372 6563 842

Faks: +372 6563 757

Juhatuses liige:



Tegevusaruanne

Torukeskuse OÜ põhitegevusalaks on terasekaubandus. 2004. aastal jätkus ettevõtte stabiilne areng - suurenesid terase läbimüügi maht ja müügitulu, laiendati pakutavate toodete sortimenti ja kliendibaasi.

Torukeskuse OÜ majandustegevust 2004. aastal enim mõjutanud faktorid:

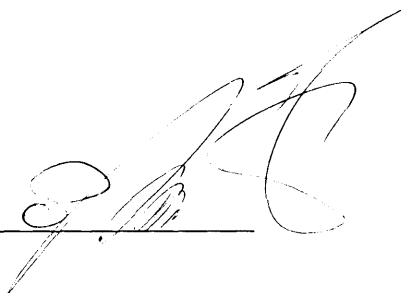
- oluline nõudluse kasv maailmaturul, mis tõi kaasa terase tootjahindade tõusu erinevate kaubagruppide lõikes 10-30%
- Eesti liitumine Euroopa Liiduga ja sellest tingitud terase sisseveo reeglistiku muutumine
- konkurentsi teravnemine Eesti turul

2004.a. müügitulu oli 11,1 miljonit krooni, kasvades eelneva perioodiga võrreldes 34,6%. Käibe kasv oli tingitud müügimahtude suurenemisest, laovarude paremast planeerimisest ja üldisest tootjahindade tõusust. Ettevõtte puhaskasum 2004. aastal oli 94 121 krooni.

Ettevõttes töötas 2004. aastal keskmiselt 5 inimest ja nende palgakulu oli 567 047 krooni. Tegevjuhi töötasu oli 256 095 krooni. Ettevõttel on 3-liikmeline juhatus, kelle tööd ei tasustatud.

2005. aastal on plaanis samade tegevusvaldkondadega jätkata ning kindlustada oma positsiooni Eesti turul. Käibe kasvuks prognoosime 35-45%, kogukäibeks 15-16 miljonit krooni.

Juhatus liige:



Torukeskuse OÜ 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruande sisukord:

	Lk.
1. Juhatus deklaratsioon	5
2. Bilanss	6
3. Kasumiaruanne	7
4. Rahavoogude aruanne	8
5. Omakapitali muutuse aruanne	9
6. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	10
7. Raamatupidamise aastaaruande lisad	11

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud Torukeskuse OÜ 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ning täielikkuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

Torukeskuse OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab Torukeskuse OÜ vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

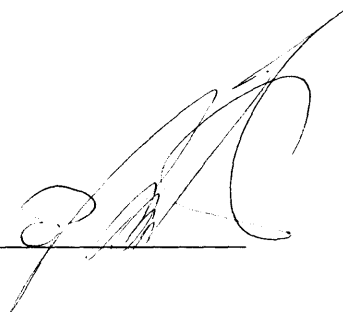
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 04.04.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Torukeskuse OÜ seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on Torukeskuse OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Priit Metsla
Juhatus liige

Juhatus liige:



RAAMATUPIDAMISBILANSS

Kroonides

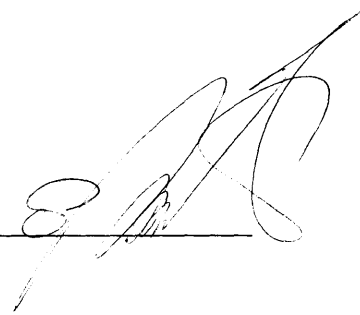
	<i>Lisa</i>	<i>31.12.04</i>	<i>31.12.03</i>
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod		200082	203323
2. Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		439915	525770
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	65243	118815
4. Varud			
Ostetud kaubad müügiks		1499194	884449
KOKKU KÄIBEVARA		2204434	1732356
PÕHIVARA			
5. Materjalne põhivara	1		
Masinad ja seadmed		44302	25616
Muu inventar		35774	35774
Akumuleeritud põhivara kulum		-42917	-27068
KOKKU PÕHIVARA		37159	34322
KOKKU AKTIVA		2241593	1766678
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
6. Võlakohustused			
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	2	528048	296831
7. Ostjate ettemaksed		0	1914
8. Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		68981	9264
9. Mitmesugused võlad			
Võlad tütar- ja emaettevõtetele		1314805	1226134
10. Maksuvõlad	4	40568	38329
11. Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		48790	47926
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		2001192	1620399
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
12. Osakapital		40000	40000
13. Reservkapital		4000	4000
14. Eelmiste perioodide jaot. Kasum (kahjum)		102280	87844
15. Jooksva aasta kasum (kahjum)		94121	14436
KOKKU OMAKAPITAL OSAÜHINGUS		240401	146280
KOKKU PASSIVA		2241593	1766678



KASUMIARUANNE 01.01.2004-31.12.2004 (skeem2)

Kroonides

	<i>Lisa</i>	2004	2003
1. Müügitulu	3	11088484	8239292
2. Müüdnud kaupade, teenuste kulu		10253826	7630662
BRUTOKASUM		834658	608630
3. Üldhalduskulud		655402	614498
4. Turustuskulud		3016	187
5. Muud äritulud		9540	28161
6. Muud ärikulud		12024	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		173755	22106
7. Finantstulud- ja kulud			
1) intressikulud		32966	7671
2) faktooringukulud		13788	0
3) muud finantskulud		32880	0
Kokku finantskulud		79634	7671
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		94121	14436
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		94121	14436



28-06-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE 01.01.2004-31.12.2004

Kroonides

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta ärikasum		173755	22106
Korrigeerimised (+/-)			
Materiaalse põhivara kulum	1	15849	46506
Kasum põhivara müügist		0	-27000
Ostjate lühiajalise võlgnevuse muutus		83941	-90990
Muude lühiajaliste nõuete muutus		0	-4851
Maksude ettemaksude muutus		53572	-118813
Varude muutus		-614745	-884449
Lühiajalise võlgnevuse muutus hankijatele		59717	-22676
Lühiajalise võlgnevuse muutus emattevõttele		88671	750238
Maksuvõlgade muutus		2239	-6101
Muude lühiajaliste kohustuste muutus		864	-42644
Kokku rahavood äritegevusest		-136137	-378673
Rahavood investeerimistegevusest	1		
Soetatud põhivara		-18686	0
Müüdnud põhivara		0	115000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-18686	115000
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi suurenemine		231217	296831
Intressi- ja faktooringumaksud		-79634	-7671
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		151583	289161
Rahavood kokku		-3241	25488
Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses		203323	177835
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus		200082	203323
Raha ja pangakontode muutus		-3241	25488

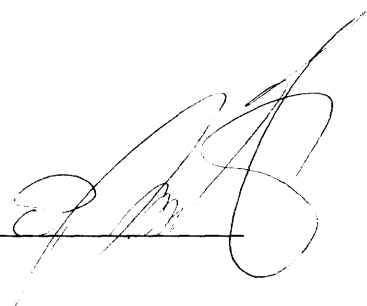
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per.-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	KOKKU
Seisuga 31.12.2003	40000	4000	87844	14436	146280
Eelmiste perioodide kasum			14436	-14436	
Aruandeaasta kasum				94121	
Seisuga 31.12.2004	40000	4000	102280	94121	240401

Omakapital üldsummas 40 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

Juhatuses liige:



Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

Torukeskuse OÜ 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites. Torukeskuse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr. 2. Raamatupidamise aastaaruande vääring on Eesti kroon.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

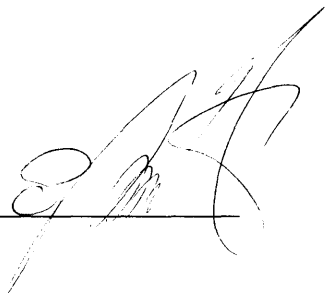
Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 4 000 kr. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:
masinad ja seadmed - 20% aastas;
muu inventar - kuni 20% aastas.

Maksustamine

Ettevõtte arvestab ja maksab makse vastavuses Eesti maksuseadustega.

Kohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansikuu-päevast on hiljem kui üks aasta. Ülejäänud kohustused on esitatud lühiajalistena. Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.



28-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Inventar ja muu põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	25616	35774	61390
Soetamine	18686	0	18686
Soetusmaksumus 31.12.2004	44302	35774	80076
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	10399	16668	27068
Aruandeaastal arvestatud kulum	8695	7155	15849
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	19094	23823	42917
Jääkmaksumus 31.12.2003	15216	19106	34322
Jääkmaksumus 31.12.2004	25208	11951	37159

Lisa 2. Võlakohustused

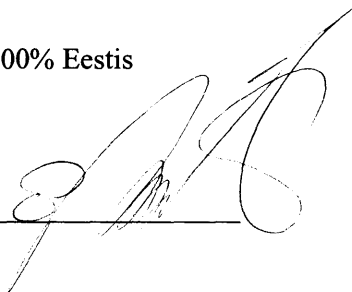
2003	Saldo	Intressi- määr	Lõpp- tähtaeg
Laen ema- ja tütarettevõtetelt	100000	8%	31.12.04
Arvelduskrediit Hansapangast	296831	9%	30.04.04
Kokku	396831		
 2004	 Saldo	 Intressi- määr	 Lõpp- tähtaeg
Laen ema- ja tütarettevõtetelt	100000	8%	31.12.05
Arvelduskrediit Hansapangast	528048	8%	30.04.05
Kokku	628048		

Lisa 3. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004	2003
Terastoodete müük	10990495	8184794
Muud teenused	97989	54498
Kokku	11088484	8239292

Müügitulu 100% Eestis

Juhatuse liige:



Torukeskuse OÜ
majandusaasta aruanne 2004

28.06.2005

Lisa 4. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	65241		118813	
Käibemaksu intress		1065		1067
Sotsiaalmaks		27600		27239
Sotsiaalmaksu intress		23		23
Isiku tulumaks		9642		8003
Isiku tulumaksu intress		10		10
Ettevõtte tulumaks		703		700
Ettevõtte tulumaksu intress	2		2	
Kogumispension		681		530
Töötuskindlustus		843		756
Töötuskindlustuse intress		1		1
Kokku	65243	40568	118815	38329

Lisa 5. Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalsed kohustused Hansa Liising AS-ile on seisuga 31.12.2004 summas 367 877 krooni.

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

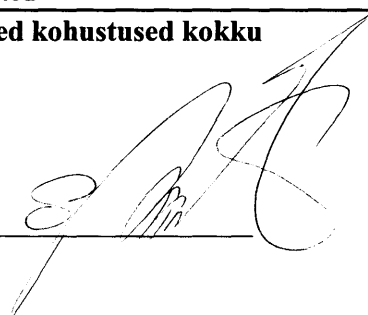
	2004		2003	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtted	9637114	17692	7649732	0
Kaupade ost-müük kokku	9637114	17692	7649732	0

	2004		2003	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtted	334066	0	53658	54498
Teenuste ost-müük kokku	334066	0	53658	54498

Saldod seotud osapooltega

	31.12.04	31.12.03
Emaettevõtted	1214805	1126134
Lühiajalised kohustused kokku	1214805	1126134

Juhatuse liige:



Torukeskuse OÜ kasumi jaotamise ettepanek

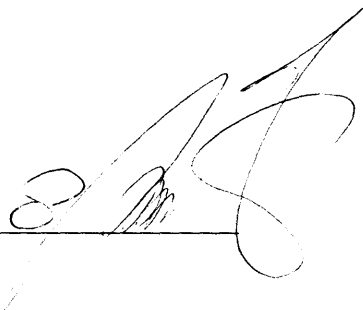
Juhatus teeb ettepaneku arvata 2004. aasta 94 121 krooni suurune kasum eelmiste perioodide kasumi arvele.



Torukeskuse OÜ osanike nimekiri

Torukeskuse OÜ osakapital koosneb 1 osast maksumusega 40 000 kr. Torukeskuse OÜ osakapitali suurus seisuga 31.12.2004 on 40 000 krooni. Torukeskuse OÜ osad jagunevad järgmiselt:

Osanik	Reg. nr.	Aadress	Osade arv	Osaluse %
AS Bermet Management	10170654	Laki 12 10621 Tallinn	1	100



28-06-2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS TORUKESKUSE OÜ OSANIKELE

Olen kontrollinud Torukeskuse OÜ 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes raamatupidamise aastaaruandele omapoolne hinnang.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finantstulemuseks 94 121 krooni kasumit ja bilansimahuks 2 241 593 krooni seisuga 31.12.2004, kajastab õigesti ja õiglaselt Torukeskuse OÜ majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.

Tallinnas, 20. juunil 2005.a.



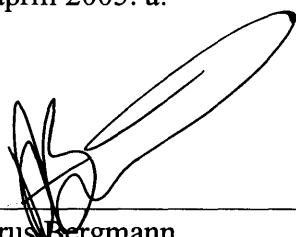
Helgo Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266

28-06-2005

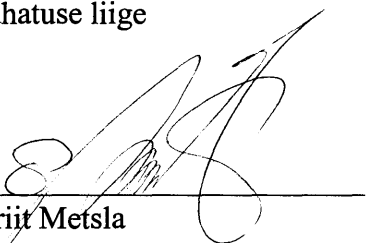
Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest. Juhatus on 2004. aasta majandusaasta aruande üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

04. aprill 2005. a.



Andrus Bergmann
juhatuse liige



Priit Metsla
juhatuse liige



Ergo Metsla
juhatuse liige