

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Viru Maakohus
registriosakond

05. 07. 2006

SISSE TULNUD
nr.3077777.....



Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

HELEN ADAMA
registri-
sekretär

Ettevõtte nimetus: TÜ SHALOM
Registrikood: 10318743
Aadress: Viru 8 44308 Rakvere
Telefon: 554 5044

Põhitegevusala: kirjastamine

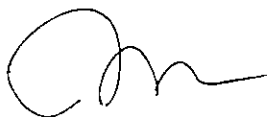
Tegevjuht: Heiki Põldaru

Lisa: Omanike nimekiri

Sisukord

1. Juhatuse tegevusaruanne	3
2. Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
3. Raamatupidamise aastaaruanne	5
3.1. Bilanss	5
3.2. Kasumiaruanne	6
3.3. Rahavoogude aruanne	7
3.4. Omakapitali muutuste aruanne	8
3.5. Lisad	9
3.5.1. Raha	10
3.5.2. Nõuded ja ettemaksed	10
3.5.3. Materiaalse põhivara liikumine	10
3.5.4. Maksuvõlad ja ettemaksed	11
3.5.5. Võlad ja ettemaksed	11
3.5.6. Tagatiseta võlakohustused	11
3.5.7. Omakapital	11
3.5.8. Tulu põhitegevusest	11
Kasumi jaotamise otsus	12
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	13
Omanike nimekiri	14

Juhatuse liige:



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

TÜ Shalom põhitegevusalaks on kirjastustegevus ja kirjanduse müük. Lasteaedade Liit tunnustas eelkooliealiste laste töövihikuid alternatiivse õppematerjalina lasteaedadele ja see suurendas oluliselt töövihikute müüki. Kirjastati Lasteaedade Liidu poolt koostatud näidistegevuskavad, kus on suunatakse kasutama TÜ Shalom töövihikuid.

2005.a. töövihikute müük vähenes, seoses 2 firma samalaadsete toodete müügi alustamisega.

2006. aastal keskendutakse trükiteenuse osutamisele tellimuste alusel.

TÜ Shalom töötas aastavahetuse seisuga 6 inimest, töötasu üldsumma 2005.a. oli 260 000 krooni. Juhatusele töötasu makstud ei ole.

Juhatusel liige:



JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 13 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt TÜ Shalom finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. TÜ Shalom on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige:

Heiki Põldaru

30.06.2006

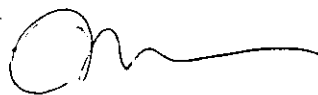
Juhatuse liige:



BILANSS

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA			
Raha	1	257 065	337 254
Nõuded ostjate vastu	2	209 556	199 505
Kokku käibevara		466 621	536 759
 Materiaalne põhivara	3	0	38 457
AKTIVA KOKKU		466 621	575 216
PASSIVA			
Tagatiseta võlakohustus	6	54 809	54 809
Võlad ja ettemaksed	4;5	59 760	218 990
Lühiajalised kohustused kokku		114 569	273 799
 Liikmete osamaksud		40 000	40 000
Reservkapital		4 000	750
Eelmiste perioodide kasum		257 417	51 129
Aruandeaasta jaotamata kasum		50 635	209 538
Omakapital kokku	7	352 052	301 417
 PASSIVA KOKKU		466 621	575 216

Juhatusel liige:



KASUMIARUANNE

Skeem 2

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	8	749 238	1 012 806
Müüdnud toodete kulu		-141 151	-278 107
BRUTOKASUM		608 087	734 699
Turustuskulud		-39 394	-21 187
Üldhalduskulud		-508 059	-505 713
Muud äritulud		0	1 478
Muud ärikulud		-10 359	-72
ÄRIKASUM		50 275	209 205
Finantstulu		360	333
Kasum majandustegevusest		50 635	209 538
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		50 635	209 538

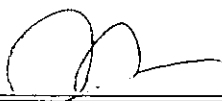
Juhatusel liige:



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		50 635	209 538
Amortisatsioon		10 307	11 244
Kahjum põhivara müügist		10 353	
Muud finantstulud		-69	0
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-10 051	-51 705
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-14 425	21 879
Tasuti dividendi tulumaksu		-34 736	-21 081
Rahavoog äritegev. kokku		12 014	169 875
Rahavood investeeringutest			
Põhivara müük		17 797	0
Rahavoog investeeringutest kokku:		17 797	0
Rahavood finantseerimisest			
Osakapitali sissemaks		0	1 000
Maksti dividendi		-110 000	-60 000
Rahavoog finantseerimisest kokku:		-110 000	-59 000
KOKKU RAHAVOOD		-80 189	110 875
Raha ja rahaekvivalendid perioodi alguses	1	337 254	226 379
Raha ja rahaekvivalentide muutus		-80 189	110 875
Raha ja rahaekvivalendid perioodi lõpus	1	257 065	337 254

Juhatusel liige: _____

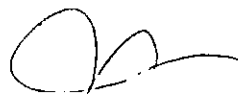


OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osade arv	Osamaksud	Reserv-kapital	Eelmiste per. kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2003	5	1 500	750	67 913	16 662	86 825
Põhikapitali sissemaks		1 000				1 000
Suurendati põhikapitali		37 500		-37 500		0
Tulumaksu korrigeerimine				4 054		4 054
Eelmise perioodi kasum				16 662	-16 662	0
Aruandeaasta kasum					209 538	209 538
Seisuga 31.12.2004	5	40 000	750	51 129	209 538	301 417
Seisuga 31.12.2004	5	40 000	750	51 129	209 538	301 417
Suurendati reservkapitali			3 250	-3 250		0
Eelmise perioodi kasum				209 538	-209 538	0
Aruandeaasta kasum					50 635	50 635
Seisuga 31.12.2005	5	40 000	4 000	257 417	50 635	352 052

Täiendav info põhikapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Juhatusel liige:



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja kasutatud arvestuspõhimõtted

TÜ Shalom raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamise tavale. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Esitlusviisi muutused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud kasumiaruande ja bilansi esitlusviisi. Eelmiste perioodide esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, panga jooksev konto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis nominaalväärtuses.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis vara maksumusega üle 20 000 krooni ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär masinatel ja seadmetel 15 %

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamismaksumuse printsiibil.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Juhatusel liige:



Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik alljärgnevad tingimused:

- olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu tehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 1. Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	19 229	72 446
Pangakonto	237 836	264 808
KOKKU:	257 065	337 254

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	186 482	173 434
Kindlustusmaksed	101	120
Maksuvõlad (Lisa 4)	22 973	25 951
KOKKU:	209 556	199 505

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2004.a.	
Soetamismaksumus	75 000
Akumuleeritud kulum	-36 543
Jääkmaksumus	38 457
2005.a. toimunud muutused	
Amortisatsiooni kulu	-10 307
Müüdud põhivara	-75 000
Müüdud põhivara kulum	46 650
Saldo seisuga 31.12.2005.a.	
Soetamismaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0

Juhatuses liige: _____

Lisa 4. Maksuvõlad ja ettemaksed

	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	22 692		25 951	
Kinnipeetud tulumaks		4 089		10 188
Sotsiaalmaks		12 331		20 692
Ettevõtte tulumaks alates 2000		14938		490
Töötuskindlustusmakse		480		900
Kogumispensioni makse	280	0		120
Intress		17		11
KOKKU:	22 972	31 855	25 951	32 401

Lisa 5. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	3 493	10 456
Maksuvõlad (Lisa 4)	31 855	32 401
Võlad töövõtjatele	18 021	24 975
Puhkusereserv	1 196	1 158
Arvestatud dividendid	4 000	114 000
Arvestatud dividendi tulumaks	1 195	36 000
KOKKU:	59 760	218 990

Lisa 6. Tagatiseta võlakohustused

	31.12.2005	31.12.2004
Heiki Põldaru laen	54 809	54 809

Lisa 7. Omakapital

31.12.2004.a. on põhikapital 40 000 krooni. 2004.a. maksti dividendi 60 000 krooni. 2005.a. suurendati fondiemissiooniga reservkapitali 3250 krooni. 2005.a. maksti välja dividende 110 000 krooni.

Lisa 8. Tulu põhitegevusest

Müük tegevusalade kaupa:

	2005	2004
Raamatute müük	747 636	990 575
Pakivedu	1 602	22 231
KOKKU:	749 238	1 012 806

2005.a. netorealiseerimise käive on saavutatud teenuste ja kaupade müügiga Eesti Vabariigis.

Juhatuses liige:



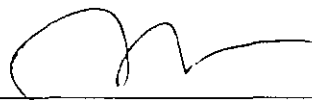
KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide kasum	257 417 krooni
Aruandeaasta kasum	50 635 krooni
Kokku jaotamiseks	308 052 krooni

Juhatus otsustas maksta dividendi 200 000 krooni.

Jaotamata kasumi jääk peale 2005.a.
majandusaasta aruande kinnitamist 308 052 krooni.

Juhatuse liige:



JUHATUSE ALLKIRJAD 2005.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

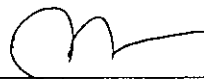
TÜ Shalom 2005.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30.06.2006.a. otsusega, allkirjastamine 30.06.2006.a.

Juhatuse liige:

Heiki Põldaru
Järvamaa Imavere Is.kood 36107115225

30.06.2006.a.

Juhatuse liige:



TÜ Shalom omanikud, kes kõik omavad üle 10% äriühingu osadest 2005.a. majandusaruande kinnitamisel

Heiki Põldaru 1 osa nimiväärtusega 8000 krooni, Järvamaa Imavere
Is.kood 36107115225

Amino Põldaru 1 osa nimiväärtusega 8000 krooni, Järvamaa Imavere
Is.kood 46105085226

Signe Uusmees 1 osa nimiväärtusega 8000 krooni, Väike-Maarja vald
Müürivahe küla Is.kood 47508255222

Evelin Põldaru 1 osa nimiväärtusega 8000 krooni, Järvamaa Imavere
Is.kood 46105085226 Osamaks tasumata

Merike Olt 1 osa nimiväärtusega 8000 krooni, Järvamaa Imavere
Is.kood 47508255222 Osamaks tasumata

Juhatuse liige:

