

27 -06- 2006

17

Kaia Kivimägi

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2005.a.

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01. jaanuar 2005.a.
01. detsember 2005.a.

Ärinimi

ASTREC BALTIC OÜ

Äriregistri kood

10502091

Aadress:

Vabaduse pst.13,
11214 Tallinn

Telefon:

+372 671 8340

Faks:

+372 671 8341

e-mail:

astrec@astrec.com

Põhitegevusalad:

Tööstustarvikute müük ja hooldus,
konsultatsiooniteenused, programmide
koostamine

Lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Juhatuse liige:



Sisukord

Lk

Ettevõtte kontaktandmed.....	1
Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.....	9-10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 3 Maksud.....	11
Lisa 4 Ettemaksed teenuste eest.....	11
Lisa 5 Varud.....	11
Lisa 6 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded.....	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 8 Kasutusrent.....	12
Lisa 9 Laenukohustused.....	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed.....	12
Lisa 11 Potentsiaalsed kohustused - Tulumaks.....	13
Lisa 12 Omakapital.....	13
Lisa 13 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjalid, teenused.....	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud.....	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud.....	14
Lisa 17 Tehingud seotud osapoollega.....	14
Lisa 18 Rahavoogude aruande kirjete selgitus.....	14
Majandusaasta aruande allkiri.....	15



TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Astrec Baltic OÜ on erakapitalil tegutsev äriühing.

Astrec Baltic OÜ põhitegevuseks on tööstustarvikute tootmine, müük, hooldus ning konsultatsiooniteenused, õppeprogrammide koostamine, elektroonse ja muu logistika korraldamine.

Peamised kaupade tarnijad on ettevõtted Skandinaaviamaadest ning tunnustatud tootjatehased nii Lääne-Euroopast, Ameerika Ühendriikidest ja mujalt. Aruandeaastal hoogustus äritegevus. Äritegevuse elavnemisele aitas kaasa ka Euroopa Liiduga liitumine 1.mail 2004.a.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu 13 344 637 krooni (2004: 54 985 krooni), kasv 13 289 652 krooni.

Müügitulust moodustab kauba, teenuste müük EÜ liikmesriikidesse 98,2 %.

Aruandeaasta majanduskulud kokku 11 853 976 krooni, sellest moodustavad otsesed kauba- ja teenustekulud 93,2 %, tööjõukulud 3,7 %.

Investeeringud

Majandustegevuse käivitamiseks tehtud investeeringud materiaalsesse põhivarasse olid 133 293 krooni. Soetati sõiduauto maksumusega 102 400 krooni, mis edaspidi müüdi ning asendati kasutusrendiliisinguga sõiduautoga, rendiperiood 4 aastat.

Personal

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2005.a. tööjõukulud 439 063 krooni, s.h. otsene palgakulu 315 017 krooni.

Astrec Baltic OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatus liige esindab, juhib äriühingut, korraldab raamatupidamist, spetsiliseeritud äriühingu kaudu. Juhatus liikmele eraldi palka ei makstud. Juhatus liikmele maksti juhatus liikme tasu 10 000 krooni ning seoses isikliku auto kasutamisega tööülesannete täitmisel hüvitust 1 000 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Astrec Baltic OÜ kavandab 2005.a. saavutatud turuosa kindlustamise ning stabiilse kasvu tööstustarvikute turul järgnevatel aastatel.

Astrec Baltic OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel ja välisurgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse kaupade tarnimist Euroopa Liidu liikmesriikidest ning müüki eeskätt Euroopa Liidu liikmesriikidesse 2006.a.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 01.jaanuar – 31.detsember 2005.a.

SISSE TULNUD

27-06-2006

Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Astrec Baltic OÜ 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 Astrec Baltic finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,
- OÜ Astrec Baltic on edaspidises tegevuses jätkusuuteline.

Marek Kiisa juhatus liige



09. veebruar 2006.a.

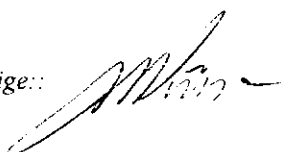


BILANSS
(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2005	31.12.2004 korrigeeritud
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		2 146 550	39 570
Nõuded ja ettemaksed	2-4,6	1 606 774	60 480
Varud	5	375 691	3 689
Käibevara kokku		4 129 015	103 739
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	6	61 340	0
Materiaalne põhivara	7	28 732	8 125
Põhivara kokku		90 072	8 125
AKTIVA (varad) kokku		4 219 087	111 864
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9	13 992	50 000
Võlad ja ettemaksed	10	2 669 713	21 856
Lühiajalised kohustused kokku		2 683 705	71 856
Kohustused kokku		2 683 705	71 856
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		8	5
Aruandeaasta kasum, (kahjum)		1 495 374	3
Omakapital kokku	12	1 535 382	40 008
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku		4 219 087	111 864

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr.	2005	2004
Müügitulu	13	13 344 637	54 985
Muud äritulud		97	0
Kaubad, toore, materjalid, teenused	14	-11 042 555	-1 221
Mitmesugused tegevuskulud	15	-313 365	-14 193
Tööjõukulud kokku		<u>-439 063</u>	<u>-38 112</u>
palgakulu		-328 946	-28 548
sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks		-110 117	-9 564
Materiaalse põhivara kulum ja väärtuse langus		-27 350	-1 500
Muud ärikulud		-22 328	-23
Ärikasum (-kahjum)		1 500 073	-64
Finantstulud ja -kulud			
intressikulu		-8 021	0
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-1 293	0
muud finantstulud ja -kulud		4 615	67
Kokku finantstulud ja -kulud	16	-4 699	67
Kasum enne maksustamist		1 495 374	3
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1 499 374	3



RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr.	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum (-kahjum)		1 500 073	-64
Korrigeerimised			
Materiaalse põhivara kulum	7	27 350	1 500
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest		21 777	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18	-1 545 740	-59 477
Varude muutus		-372 002	-3 689
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2 647 857	19 822
Makstud intressid	16	-8 021	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		2 271 294	- 41 908
INVESTEERIMISE RAHAVOOD			
Materiaalse põhivara soetus	7	-133 293	0
Materiaalse põhivara müük	7	63 559	0
Muud finantsinvesteeringud	6	-46 340	0
Antud laenud	6	-15 000	0
Intresside laekumine	16	4 061	67
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-127 013	67
FINANTSTEGEVUSE RAHAVOOD			
Saadud laenud	17	213 992	50 000
Laenude tagasimaksed		-250 000	0
RAHAVOOD FINANTSTEGEVUSEST KOKKU		-36 008	50 000
RAHAVOOD KOKKU		2 108 273	8 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul		39 570	31 411
Valuutakursside muutuse mõju	16	-1 293	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2 108 273	8 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus lõppjääk		2 146 550	39 570

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE
 (kroonides)

	Osakapitali nimiväärtus	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31. 12.2003.a.	40 000	5	40 005
Kasum 2004.a.		3	3
Seisuga 31.12.2004.a.	40 000	8	40 008
Seisuga 31.12.2004.a.	40 000	8	40 008
Kasum 2005.a.		1 495 374	1 495 374
Seisuga 31.12.2005.a.	40 000	1 495 382	1 535 382

Täiendav informatsioon omakapitali kohta lisas 12



27-06-2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.....

Astrec Baltic OÜ 2005. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Astrec Baltic OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid 2005.a. ei rakendatud.

Arvestuspõhimõtted ja esitusviisi muudatus

Aruandeaastal muudeti seoses RTJ 2 Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi vastavaid andmeid.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidavalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Finantsvarad ja -kohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle laekumise või tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Raha ja pangakontod

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Eraldi kajastatakse nõudeid ematettevõtja kohta soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuldest ja muudest otsestest kulutustest, mis vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Pikaajaline finantsinvesteering

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglases väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja lahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab

10 000 krooni ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutuseaga varaobjekte kantakse soetamisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekute. Põhivara amoriseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- transpordivahendid 25 %
- muu inventar, sisseseade 10 - 25 %



Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu koos arvestusliku sotsmaksu ja töötuskindlustusmaksuga on kajastatud kasumiaruande kuludes ning bilansis arvele võetud kohustusena bilansireal *Võlad ja ettemaksed alaliigendusega Võlad töövõtjatele*. Puhkusekohustuse reservi korrigeeritakse kord aastas aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga.

Rendiarvestus

Kasutusrendi maksed koos intressidega kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Finantsvarana kajastatud rendimaksed liigitatakse lühiajaliseks ja pikaajaliseks. Rendimaksed mille tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuud alates bilansipäevast kajastatakse bilansis pikaajaliste nõuetena.

Tulude arvestus

Tulu toodete, kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital 1/20 iga-aastasest puhaskasumist seni, kui reservkapital moodustab 1/10 osakapitali nimiväärtusest. Reservkapitali võib kasutada osanike nõusolekul kahjumi katmiseks, kui mitte väljamaksete tegemiseks omanikele.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 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.

Tehingud välisvaluutas

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustuse hinnatakse ümber bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Tehingud seotud isikutega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoollega tehingud on tehingud emaettevõtjaga, juhatuse liikmega.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005.a. ja aruande koostamise 09. veebruar 2006.a. vahemikul. Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi ei esine.



27-06-2006

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Ostjate laekumata arved	1 567 711	59 708
<i>s.h. ematteenõutaja laekumata nõuded</i>	0	59 708
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	12 649	3
Muud lühiajalised nõuded (lisa 6)	7 864	0
Ettemaksed teenuste eest (lisa 4)	18 550	769
Kokku	1 606 774	60 480

Ostjalt laekumata arved on kõik laekunud aastaaruande koostamise perioodil, jaanuar 2006.a.

Lisa 3. Maksud

	<u>31.12.2005</u>		<u>31.12.2004</u>	
	Ettemaks	Kohustus	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	12 649	0	0	8 520
Kinnipeetud tulumaks	0	17 937	0	1 967
-sama intressid	0	33	0	4
Sotsiaalmaks	0	27 009	0	3 051
- sama intressid	0	52	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	1 078	0	0
- sama intressid	0	2	0	0
Kogumispensionimakse	0	1 286	0	0
- sama intressid	0	3	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	532	3	0
Kokku	12 649	47 932	3	13 547

Lisa 4. Ettemaksed teenuste eest

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Kasutusrendi liisingumakse 1.osamaks	15 888	0
Serveri rendi ettemaks	2 662	769
Kokku	18 550	769

Lisa 5. Varud

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Müügiks ostetud kaubad kokku	6 341	3 689
Ettemaks tarnijale	369 350	0
Kokku	375 691	3 689

Aruandeaastal kanti kuludesse kasutuskõlbmatuse tõttu kaupu maksumuses 146 krooni. Varude allahindlust ei ole tehtud.

Seisuga 31.12.2005.a. oli ettemaks tarnijale 369 350 krooni, kaup saabus aastaaruande koostamise perioodil, jaanuaris 2006.a.

Lisa 6. Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Lühiajalised nõuded		
Viitlaekumised- laekumata intressid	554	0
Muud lühiajalised nõuded	7 310	0
Lühiajalised nõuded kokku	7 864	0

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Pikaajalised nõuded		
Pikaajaline kasutusrendi 1. osamaks (lisa 9)	46 340	0
Laenuõuded	15 000	0
Pikaajalised nõuded kokku	61 340	0

Pikaajaline laen on antud tähtajaga 3 aastat, laenu tagasimakse tähtaeg 2008.a., laenu intressimäär 4,5% aastas. Aruandeaastal arvestatud intresse viitlaekumises 113 krooni.



Lisa 7. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad, seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004.a.	0	15 000	15 000
Soetus	102 400	30 893	133 293
Müük	-102 400		-102 400
Mahakandmine		-15 000	-15 000
Soetusmaksumus 31.12.2005.a.	0	30 893	30 893
Akumuleeritud kulum 31.12.2004.a.	0	- 6 875	-6 875
Müügi kulum	17 064		17 064
Mahakandmise kulum		15 000	15 000
Majandusaasta kulum, väärtuse langus	-17 064	- 10 286	-27 350
Akumuleeritud kulum 31.12.2005.a.	0	-2 161	-2 161
Jääkmaksumus 31.12.2004.a.	0	8 125	8 125
Jääkmaksumus 31.12.2005.a.	0	28 732	28 732

Väheväärtusliku põhivara objekti maksumus 33 131 krooni kantud soetamisel kuludesse.

Lisa 8. Kasutusrent

Astrec Baltic OÜ on võtnud kasutusrendile sõiduauto

	<u>31.12.2005</u>
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	63 559
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavast rendilepingust:	
s.h. kuni 1 aasta	48 670
2-4 aastat	144 531

Kasutusrendimaksud kokku 256 760

Kasutusrendi makse koosneb rendiobjekti maksumusest 65 % ja intressist 4,5%. Kasutusrendi maksegraafiku järgsed maksed kui ka 1.osamakse kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, sõltumata sellest, millal makse tegelikult maksti. Kasutusrendi 1. osamakse pikaajaline nõue vastavalt rendiperioodile on kajastatud bilansireal *Pikaajalised finantsinvesteeringud* summas 46 340 krooni.

Kasutusrendilepingu olulised tingimused on:

- rentnikul on valdamis- ja tähtajaline kasutusõigus ning vastutab täielikult ja tingimusteta rendiobjekti säilimise ja korrasoleku esst ning on kõigi maksude tasumise kohustus;
- rendiperiood katab 65% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendiperioodi jooksul omandiõigus ei lähe üle rentnikule;
- kasutusrendilepingu lõpetamisel tagastab rentnik rendiobjekti rendileandjale või pooled lepivad kokku rendiobjekti rentimise jätkamise peale renditähaja möödumist ning vormistatakse sellekohane kokkulepe.

Kasutusrendi tingimustel renditakse tööruume, rendimakse summa aruandeaastal 45 880 krooni.

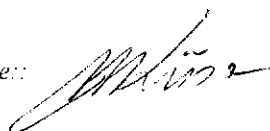
Lisa 9. Laenukohustused

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Lühiajaline laenu	13 992	50 000
Laenukohustused kokku	13 992	50 000

Astrec Baltic OÜ alates 05.12.2005.a. kasutab SEB Eesti Ühispanga poolt väljastatud rahvusvaheline krediitkaart, kuu krediitlimiit 30 000 krooni. Lepingu täitmise tagatis on laekumised arvelduskontole SEB Eesti Ühispangas. Seisuga 31.12.2005.a. oli krediitkaardimakseid kasutatud 13 992 krooni

Lisa 10. Võlad ja ettemaksud

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Võlad tarnijatele	2 595 698	4 345
s.h. ematettevõtjale (lisa 17)	18 644	764
Võlad töövõtjatele puhkusekohustus	21 314	2 750
Maksuvõlad (lisa 3)	47 932	13 547
Muud võlad	4 769	1 214
Võlad ja ettemaksud kokku	2 669 713	21 856



27-06-2006

Lisa 11. Potentsiaalsed kohustused
Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005.a. moodustab 1 495 382 krooni, millest jaotatakse kohustuslik reservkapital 4 000 krooni, vaba jaotamata kasum moodustab 1 491 382 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu vaba jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 343 018 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 148 364 krooni.

Lisa 12. Omakapital

Astrec Baltic OÜ osakapital koosnes ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Osakapitali miinimumkapital vastavalt põhikirjale on 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Astrec Baltic OÜ osanik oli kuni 29.12.2005.a. residendist juriidiline isik, kellele kuulus üks osa nominaalväärtusega 40 000 krooni.

29.12.2005.a. müüs residendist juriidiline isik oma osast 50 % residendist füüsilisele isikule, osa nominaalväärtus 20 000 krooni. Seisuga 31.12.2005.a. on kaks osanikku, kummagi osalus 50 %

Dividende makstud ei ole. Kohustusliku reservkapitali arvestatud ei ole.

Lisa 13. Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes

	2005	2004
Kaupade müük kohalik	149 718	3 025
Kauba ühendussisene müük	633 922	0
Kauba kolmnurktingingu müük	12 410 069	0
Kauba müük eksport	14 630	0
Teenuste müük kohalik	71 959	51 960
Teenuste ühendussisene müük	64 339	0
Kokku müügitulu	13 344 637	54 985

Astrec Baltic OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes alljärgnevalt:

	2005		2004
Eesti Vabariik	221 677	1,7 %	54 985
Baltiriigid	13 108 330	98,2 %	0
Shveits	14 630	0,1 %	0
Kokku	13 344 637	100 %	54 985

Lisa 14. Kaubad, toore, materjalid ja teenused

	2005	2004
Kaubad müügiks	10 623 123	1 221
Remonditeenus	55 905	0
Veoteenus	44 790	0
Reklaamiteenus ühendussisene	318 737	0
Kokku	11 042 555	1 221

Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2004
Materjalid, kütus	13 302	1 336
Sisseostetud teenused	100 673	3 262
Põhivara hooldus, remont, kunlustus, rent	27 349	0
Lähetus-, vastuvõtukulud	57 426	6 173
Väheväärtuslik vara	33 131	3 139
Ruumide üür ja kommunaalteenused	60 671	0
Muud kulud	20 813	283
Kokku	313 365	14 193



Lisa 16. Finantstulud ja -kulud

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Deposiitkonto intressid	4 344	0
Panga- ja laenuintressid	271	67
Laenuintressikulu	-8 021	0
Valuutakonto kursi vahe	-1293	0
Kokku	-4 699	67

Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega

Astrec Baltic OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikku – emaettevõtjat Astrec OÜ
- b. juhatuse liiget

Astrec Baltic OÜ maksis juhatuse liikmele tasu 10 000 krooni ja auto kompensatsiooni 1000 krooni.

Astrec Baltic OÜ teenuste ostutehingud emaettevõtjaga on:

Osapoole kirjeldus	Ost	Müük	Saldo 31.12.2005	
			Nõue	Kohustus
Astrec OÜ-lt ostetud teenused	41 654	0	0	18 644

Seisuga 31.12.2004.a. oli Astrec Baltic OÜ saanud emaettevõtjalt laenu 50 000 krooni.

Aruandeaastal saadi juurde laenu 200 000 krooni. Kogu laen 250 000 krooni tasuti aruandeaastal koos intressidega 8 021 krooni, intressimäär oli 4,5% aastas.

Lisa 18. Rahavoogude aruande kirjete selgitus

Rahavoogude aruande koostamisel on elimineeritud *Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutusest* laekumata pangaintressid 554 krooni ning kajastatud *Investeeringutegevusega seotud rahavoogudes*.



SISSE TULNUD

27 -06- 2006

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRI

Astrec Baltic OÜ juhatus on koostanud 2005.aasta tegevusaruande ja esitab koostatud raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruandele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek.

Astrec Baltic OÜ 2005.a. majandusaasta aruande kinnitas osanike koosolek 30.märts 2006.a.
Astrec Baltic OÜ 2005.a. majandusaasta aruandele on alla kirjutanud juhatuse liige.

Majandusaasta aruanne on paigutatud lehtedele 1-15.

Marek Kiisa juhatuse liige



30. märts 2006.a.

Juhatus liige:



SISSE TULNUD

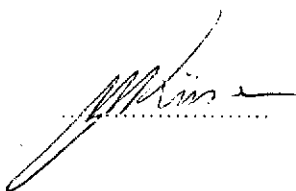
27-06-2006

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK
(kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	8
2005. aasta puhaskasum	1 495 374
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2005:	1 495 382
Juhatus teeb ettepanek on suunata aruandeaasta puhaskasumist:	
Kohustuslikku reservkapitali suunamine	-4 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	1 491 382

Marek Kiisa

juhatuse liige



30. märts 2006.a.

Juhatus liige::



Astrec Baltic OÜ äriregistri nr. 10502091

Osanike nimekiri 2005.a. aastaaruande kinnitamise seisuga.

1. ASTREC OÜ

Registrikood: 10282229

Aadress: Salu 19, Haabneeme, Viimsi vald, 74001 Harjumaa

Osade arv: 1 (üks) osa nimiväärtuses 20 000 (kakskümmend tuhat) krooni

2. Sven Reppo

Isikukood: 36807240277

Aadress: Leina tn.10, 11612 Tallinn

Osade arv: 1 (üks) osa nimiväärtuses 20 000 (kakskümmend tuhat) krooni

Marek Kiisa juhatuse liige



30. märts 2006.a.