

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2006

19

Esti Leppik

Torukeskuse Osaühing

2005.a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:

Laki 12

10621 Tallinn

Eesti Vabariik

Äriregistri number:

10559062

Telefon:

372 6 563 842

Faks:

372 6 563 757

Audiitor:

Helgo Äkke

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2005-31.12.2005

Juhatuse liige:



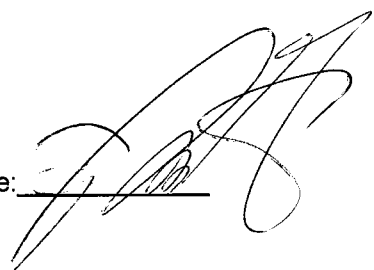
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2006

Lk.

Sisukord

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (Skeem 2)	7
Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)	8
Omakapitali aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 3 Maksud	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Võlakohustused	13
Lisa 6 Müügitulu	14
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 8 Müüdud kaupade ja teenuste kulu	15
Lisa 9 Halduskulud	15
Lisa 10 Kasutusrent	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Osanike nimekiri	17
Audiitori järeldusotsus	18
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	19



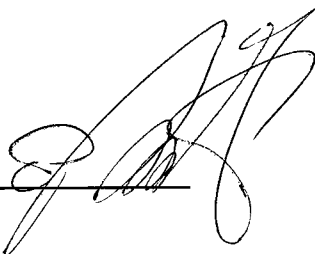
30.06.2006

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

Torukeskuse OÜ põhitegevuseks on terase ja terastoodete müük ning töötlemine.

Juriidiline aadress:	Laki 12 10621 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri number:	10559062
Telefon:	372 6 563 842
Faks:	372 6 563 757

Juhatuses liige:



Tegevusaruanne

Torukeskuse OÜ põhitegevusalaks on terasekaubandus. 2005. aastal laiendati oluliselt ettevõtte turuosa - suurenesid terase läbimüügi maht ja müügitulu, laiendati pakutavate toodete sortimenti ja kliendibaasi, suurenes kasumlikkus.

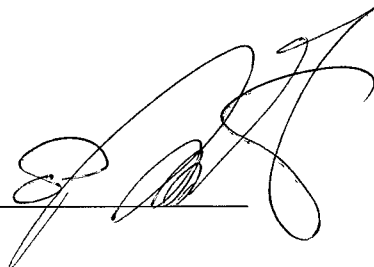
Torukeskuse OÜ majandustegevust 2005. aastal enim mõjutanud välised faktorid:

- Eesti kiirest majanduskasvust tingitud nõudluse tõus;
- konkurentsi teravnemine Eesti turul.

2005.a. müügitulu oli 20 688 577 krooni, kasvades eelneva perioodiga võrreldes 86,58%. Käibe hüppeline kasv oli tingitud eelkõige müügitegevuse ümberkorraldamisest ja pakutava tootevaliku laiendamisest. Ettevõtte puhaskasum 2005. aastal oli 557 492 krooni.

Ettevõttes töötas 2005. aastal keskmiselt 6 inimest ja tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 821 589 krooni. Ettevõttel on 3-liikmeline juhatus, kelle tööd ei tasustatud.

2006. aastal on plaanis samade tegevusvaldkondadega jätkata ning laiendada oma turuosa Eestis. Olulisemaks kavandatavaks investeeringuks kujuneb seni renditud laohoone ost aadressiga Turu 67, Tartu linn. Käibe kasvuks prognoosime 50-60%, kogukäibeks 30-35 miljonit krooni.



30 -06- 2006

Torukeskuse OÜ 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 15 esitatud Torukeskuse OÜ 2005. 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.

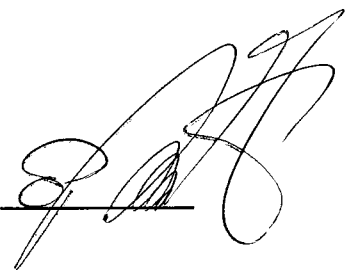
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamispäeva 31.05.2006 vahemikul.

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.

Juhatuse hinnangul on Torukeskuse OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Priit Metsla
Juhatuse liige

Juhatuse liige: _____



30-06-2006

RAAMATUPIDAMISBILANSS*Kroonides*

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	<u>1</u>	519 683	200 082
Nõuded ostjate vastu		2 596 941	439 915
Viitlaekumised ja ettemaksed	<u>2</u>	53 568	65 243
Varud ja müügioteel varad		2 833 929	1 499 194
Käibevara kokku		6 004 122	2 204 434
Põhivara			
Materiaalne põhivara	<u>4</u>	42 742	37 159
Põhivara kokku		42 742	37 159
VARAD KOKKU		6 046 863	2 241 593
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	<u>5</u>	1 885 025	528 048
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		2 129	0
Võlad tarnijatele		235 708	68 981
Muud lühiajalised võlad	<u>7</u>	2 984 299	1 314 805
Maksuvõlad	<u>3</u>	54 127	40 568
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud		87 683	48 790
Lühiajalised kohustused kokku		5 248 970	2 001 192
KOHUSTUSED KOKKU		5 248 970	2 001 192
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		196 401	102 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)		557 492	94 121
OMAKAPITAL KOKKU		797 893	240 401
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 046 863	2 241 593

KASUMIARUANNE (skeem2)

Kroonides

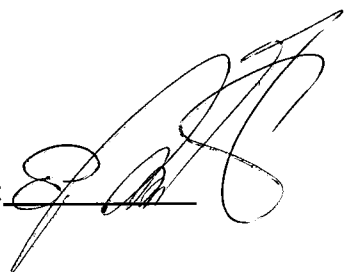
	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	<u>6</u>	20 688 577	11 088 484
Müüdid toodangu (kaupade, teenuste) kulu	<u>8</u>	19 289 854	10 253 826
Brutokasum		1 398 724	834 658
Turustuskulud		590	3 016
Üldhalduskulud	<u>9</u>	725 132	655 402
Muud äritulud		0	9 540
Muud ärikulud		58	12 024
Ärikasum (-kahjum)		672 944	173 755
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		41 103	32 966
Faktooringukulu		66 750	13 788
Muud finantstulud ja -kulud		7 599	32 880
Finantstulud ja -kulud kokku		115 452	79 634
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		557 492	94 121
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		557 492	94 121

30 -06- 2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		672 944	173 755
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	24 506	15 849
Ostjate lühiajalise võlgnevuse muutus		-2 138 289	83 941
Varude muutus		-1 334 735	-614 745
Muude lühiajaliste nõuete muutus		-23 975	0
Maksude ettemaksude muutus	3	16 912	53 572
Lühiajalise võlgnevuse muutus hankijatele		168 856	59 717
Maksuvõlgade muutus	3	13 559	2 239
Võlgnevus emattevõttele	7	1 669 494	88 671
Muude lühiajaliste kohusutuste muutus		38 893	864
Kokku rahavood äritegevusest		-891 835	-136 137
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-30 089	-18 686
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-30 089	-18 686
Rahavood finantseerimistegevusest			
Faktooringu suurenemine	5	934 560	0
Arvelduskrediidi suurenemine	5	422 417	231 217
Tasutud faktooringu-ja intressimaksed		-115 452	-79 634
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		1 241 525	151 583
Rahavood kokku		319 601	-3 241
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	200 082	203 323
Raha ja raha ekvivalentide muutus		319 601	-3 241
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	519 683	200 082



30 -06- 2006

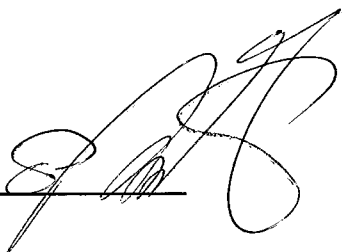
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	102 280	146 280
2004. a puhaskasum	0	0	94 121	94 121
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	196 401	240 401
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	557 492	557 492
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	753 893	797 893

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

Juhatuse liige:



30-06-2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

Torukeskuse OÜ 2005.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.

Faktooring

Ettevõttes on kasutusel regressiõigusega faktooring, mis on nõuete üleandmine, kus nõudega seotud riskid ja hüved jäävad ettevõttele.

Ettevõttel säilivad nõudega seotud riskid ja hüved. Nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regresseiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele kohustustele.

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.



30-06-2006

Varud

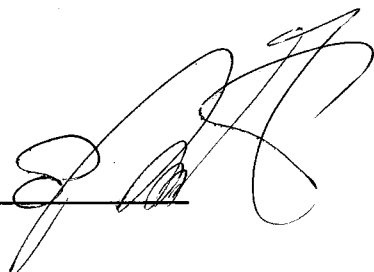
Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Maksustamine

Ettevõtte arvestab ja maksab makse vastavuses Eesti maksuseadustega.

Kohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansikuupäevast on hiljem kui üks aasta. Ülejäänud kohustused on esitatud lühiaajalistena. Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.



30 -06- 2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Raha ja pangakontod**

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	518 067	200 016
Pangakontod	1 616	66
Raha ja pangakontod kokku	519 683	200 082

Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48 331	65 243
Tulevaste perioodide kulud	5 237	0
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	53 568	65 243

Lisa 3 Maksud

	31.12.2005		31.12.2004	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		632		703
Käibemaks	48 331		65241	
Üksikisiku tulumaks		11 553		9 642
Sotsiaalmaks		38 920		27 600
Kohustuslik kogumispension		876		681
Töötuskindlustusmaks		1049		843
Ettevõtte tulumaksu intress		-2	2	
Käibemaksu intress		1 065		1065
Üksikisiku tulumaksu intress		10		10
Sotsiaalmaksu intress		23		23
Töötuskindlustusmaksu intress		1		1
Kokku	48 331	54 127	65 243	40 568



30 -06- 2006

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	44 302	35 774	80 076
Akumuleeritud kulum	-19 094	-23 823	-42 917
Jääkmaksumus	25 208	11 951	37 159
2005. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	15 000	15 089	30 089
Amortisatsioonikulu	-10 572	-13 934	-24 506
Saldo seisuga 31.12.2005			
Soetusmaksumus	59 302	50 863	110 165
Akumuleeritud kulum	-29 666	-37 757	-67 423
Jääkmaksumus	29 636	13 106	42 741

Lisa 5 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	Lõpp- tähtaeg	Intressi- määr
Arvelduskrediit Hansapangast	950 465	30.10.2006	6,50%
Faktooringukohustus	934 560		
Kokku	1 885 025		

	Saldo 31.12.2004	Lõpp- tähtaeg	Intressi- määr
Arvelduskrediit Hansapangast	528 048	30.04.2005	8,00%
Faktooringukohustus	0		
Kokku	528 048		

30-06-2006

Lisa 6 Müügitulu

	2005	2004
Eesti	20 688 577	11 088 484
Kokku	20 688 577	11 088 484

OÜ Torukeskuse müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Terase müük	20 495 921	10 990 495
Muud teenused	192 656	97 989
Kokku	20 688 577	11 088 484

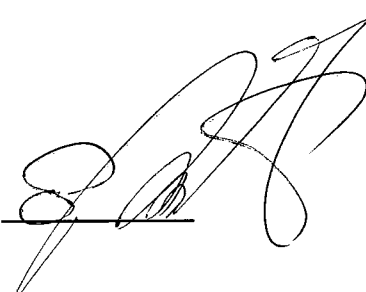
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte	18 347 148	70 573	9 637 114	17 692
Kaupade ost-müük kokku	18 347 148	70 573	9 637 114	17 692
Emaettevõtte	97 658	9 286	334 066	0
Teenuste ost-müük kokku	97 658	9 286	334 066	0

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Emaettevõtte	2 984 299	1 214 805
Lühiajalised kohustused kokku	2 984 299	1 214 805

	31.12.2005	31.12.2004
Emaettevõtte	18 738	0
Lühiajalised nõuded kokku	18 738	0



30-06-2006

Lisa 8 Müüdud kaupade ja teenuste kulu

	2005	2004
Kaubad müügiks	18 235 274	9 146 514
Personalikulud	368 252	330 452
Kommunaalkulud ja rent	296 650	286 920
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	48 660	11 059
Seadmete kulu	25 320	21 342
Muud teenused	27 825	175 438
Transpordikulud	287 873	282 102
Müüdud kaupade ja teenuste kulu kokku	19 289 854	10 253 827

Lisa 9 Halduskulud

	2005	2004
Personalikulud	483 073	439 766
Lähetuskulud	5 000	3 020
Auto kulud	111 329	47 187
Seadmete kulu	3 434	3 696
Telefon, bürootarbed	24 764	19 398
Muud teenused	97 532	142 334
Halduskulud kokku	725 132	513 068

Lisa 10 Kasutusrent

	31.12.2005	31.12.2004
Auto	67 478	22 944
Kokku	67 478	22 944

Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed	191 897
s.h kuni 1 aasta	43 160
1-4 aastat	148 737

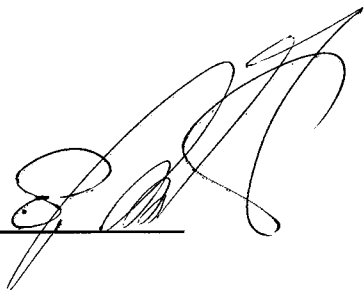


30-06-2006

Torukeskuse OÜ kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku arvata 2005. aasta 557 492 krooni suurune kasum eelmiste perioodide kasumi arvele.

Juhatusel liige:



30 -06- 2006

Torukeskuse OÜ osanike nimekiri

Torukeskuse OÜ osakapital koosneb 1 osast maksumusega 40 000 kr. Torukeskuse OÜ osakapitali suurus seisuga 31.12.2005 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

30 -06- 2006

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS TORUKESKUSE OÜ OSANIKELE

Olen kontrollinud Torukeskuse OÜ 31.12.2005 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 2005. aasta finantstulemuseks 557 492 krooni kasumit ja bilansimahuks 6 046 863 krooni seisuga 31.12.2005, kajastab õigesti ja õiglaselt Torukeskuse OÜ majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.

Tallinnas, 30. mail 2006.a.



Helgo Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266

30-06-2006

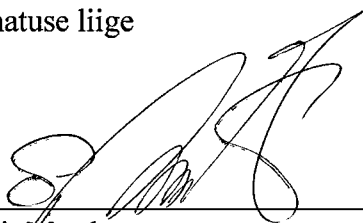
Juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest. Juhatus on 2005. aasta majandusaasta aruande üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

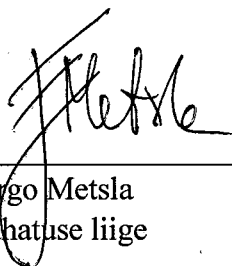
31. mai 2006. a.



Andrus Bergmann
juhatuse liige



Priit Metsla
juhatuse liige



Ergo Metsla
juhatuse liige