

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ Telarius Trade

Aruandeaasta algus: 01. jaanuar 2008
Aruandeaasta lõpp: 31. detsember 2008

Registrikood: 11156544
Aadress: Raba 41, Keila 76609
Telefon: +372 56291025
Elektronpost: margotlomp@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3	
Raamatupidamise aastaaruanne	4	
Juhatuse deklaratsioon	4	
Bilanss ja kasumiaruanne	5	
Rahavoogude aruanne	6	
Omakapitali muutmise aruanne	7	
LISA 1	Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodis ja hindamiselused	8
LISA 2	Raha ja pangakontod	10
LISA 3	Nõuded ja ettemaksed	10
LISA 4	Pikaajalised investeeringud	10
LISA 5	Võlad ja ettemaksed	10
LISA 6	Maksud	10
LISA 7	Osakapital	10
LISA 8	Müügitulu	11
LISA 9	Ärikulud	11
LISA 10	Finantstulud ja -kulud	11
LISA 11	Tehingud seotud osapooltega	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	10	
Juhatuse liikme allkiri 2008.a. majandusaasta aruandele	12	
Osanike nimekiri	12	

TEGEVUSARUANNE

OÜ Telarius Trade põhitegevuseks on investeerimine ja investeringute haldamine.

Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud.

Aruandeperioodil realiseerimise netokäivet ei olnud.

2008 aasta puhaskasum oli 691 790 krooni.

Kokkuvõttes võib lugeda ettevõtte majandustegevuse rahuldavaks.

Peamised finantssuhtarvud	2008
Puhaskasum	691 790
Omakapitali rentaablus	0,13 %
Omakapitali osatähtsus	1,00 %

Kasutatud valemid finantssuhtarvude leidmiseks

Omakapitali rentaablus = puhaskasum / omakapital

Omakapitali osatähtsus = omakapital / koguvaramad

Personal

OÜ Telarius Trade aruandeperioodil personaal puudus.

Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2009 aastal on plaanis investeerida uutesse projektidesse ja võimalusel realiseerida osa varasematest investeringutest.

.....
Andres Samariüitel

Juhatusel liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Telarius Trade juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eestihea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2009 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on OÜ Telarius Trade jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2008.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Keilas, 31. mai 2009.a.

Juhatuse liige

Andres Samariüütel

BILANSS

(kroonides)

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod

Nõuded ja ettemaksud

Käibevara kokku**Lisa****31.12.2008****31.12.2007**

2

1 009 459

2 250 817

3

367 148

0

1 376 607

2 250 817

Põhivara

Pikaajalised investeeringud

Põhivara kokku**VARAD KOKKU**

4

3 881 518

3 881 518

3 881 518

3 881 518

5 258 125**6 132 335****KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused

Võlad ja ettemaksed

Lühiajalised kohustused kokku

5

0

146 000

6

0

270 000

0

416 000

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses

Reservid

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

Aruandeaasta kasum (kahjum)

Omakapital kokku**KOHUSTUSED KOKKU**

7

40 000

40 000

4 000

0

4 522 335

-1 208

691 790

5 677 543

5 258 125

5 716 335

5 258 125**6 132 335****KASUMIARUANNE****2008****2007**

Müügitulu

8

0

1 500 000

Mitmesugused tegevuskulud

Muud ärikulud

9

-318 303

-19 758

-4 197

0

Ärikasum (- kahjum)**-322 500****1 480 242****Finantstulud ja -kulud**

Finantstulud sidusettevõtete osadelt

Muud intressi- ja finantstulud

Muud intressi- ja finantskulud

Finantstulud ja -kulud kokku

10

1 000 000

4 197 200

30 495

101

-16 205

1 014 290**4 197 301****Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)****691 790****5 677 543**

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2008	2007
Äritegevuse rahavoog		
Ärikasum	691 790	5 677 543
Korrigeerimised:		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-367 148	390 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-416 000	
Äritegevuse rahavoog kokku	-91 358	6 067 543
Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavoog		
Pikaajaline investering väärtpaberitesse	0	-3 819 518
Makstud dividendid	-1 150 000	
Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavoog kokku	-1 150 000	-3 819 518
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOG	-1 241 358	2 248 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 250 817	2 792
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 241 358	2 248 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 009 459	2 250 817

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

(kroonides)

	Osade arv	Nimiväärtus	Reserv Kapital	Jaotamata Kasum/ Kahjum	Aruande aasta Kasum / Kahjum	Kokku
Seis 31.12.2005	1	40 000				40 000
Liikumine 2006.a.						
Majandusaastakasum (kahjum)					-1 208	-1 208
Seis 31.12.2006	1	40 000			-1 208	38 792

	Osade arv	Nimiväärtus	Reserv Kapital	Jaotamata Kasum/ Kahjum	Aruande aasta Kasum / Kahjum	Kokku
Seis 31.12.2006	1	40 000			-1 208	38 792
Liikumine 2007.a.						
Kasumi jaotamise otsus:						
Eelmiste perioodide				-1 208	1 208	0
Jaotamata kasumi kandmine						
Majandusaastakasum (kahjum)					5 677 543	5 677 543
Seis 31.12.2007	1	40 000		-1 208	5 677 543	5 716 335

	Osade arv	Nimiväärtus	Reserv Kapital	Jaotamata Kasum/ Kahjum	Aruande aasta Kasum / Kahjum	Kokku
Seis 31.12.2007	1	40 000		-1 208	5 677 543	5 716 335
Liikumine 2008.a.						
Kasumi jaotamise otsus:						
Eelmiste perioodide				5 677 543	-5 677 543	0
Jaotamata kasumi kandmine						
Majandusaastakasum (kahjum)					691 790	691 790
Makstud dividendid					-1 150 000	-1 150 000
Reservkapitali moodustamine			4 000		-4 000	0
Seis 31.12.2008	1	40 000	4 000	5 676 335	-462 210	5 258 125

Raamatupidamise aastaaruande lisad

LISA 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Telarius Trade 2008. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulises määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Telarius Trade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatuid nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ka pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulude arvestus

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastasest puhaskasumi eralistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Seotud osapooled

OÜ Telarius Trade aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanik;
- b) juhatuse liige;
- c) eelpool loetud isikute lähikondlasi.

Rahavoogude aruanne

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

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

LISA 2 RAHA JA PANGAKONTOD

	31.12.08	31.12.07
Sularaha kassas	75 000	0
Pangakontode jääk	434 459	1 770 817
Investeeringishoius	500 000	480 000
Raha kokku	1 009 459	2 250 817

LISA 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED

(kroonides)

	31.12.08	31.12.07
Antud laenud	365 000	0
Muud ettemaksed	2 148	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	367 148	0

LISA 4 PIKAAJALISED INVESTEERINGUD

	31.12.08	31.12.07
Asko Haus International OÜ 9 %	731 094	731 094
Asko Haus Real Estate OÜ 15 %	3 061 224	3 061 224
PG Maja OÜ osad 20,8 %	25 000	25 000
Torm Projekt OÜ osad 18 %	37 200	37 200
Pitek Arendus OÜ osad 10 %	4 000	4 000
Fonde Holding OÜ osad 12,5 %	5 000	5 000
Balti Soojuspump OÜ osad 1,2 %	18 000	18 000
Kokku õiglasel väärtusel	3 881 518	3 881 518

LISA 5 VÕLAD JA ETTEMAKSED

	31.12.08	31.12.07
Lühiajalised laenud	0	146 000
Maksuvõlad (lisa 6)	0	270 000
Võlad ja ettemaksed kokku	0	416 000

LISA 6 MAKSUD

(kroonides)

	31.12.08	31.12.07
Käibemaks	-2 148	270 000

LISA 7 OSAKAPITAL

(kroonides)

	31.12.08	31.12.07
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv	1	1
Osade nimiväärtus	100	100

LISA 8 MÜÜGITULU

OÜ Telarius Trade müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geografilised piirkonnad	2008	2007
Eesti	0	1 500 000

OÜ Telarius Trade müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad	2008	2007
Kinnistu planeering (68311)	0	1 500 000

LISA 9 ÄRIKULUD

(kroonides)	31.12.08	31.12.07
Juriidilised-, konsultatsioonikulud	12 607	19 332
Tulumaks erisoodustuselt	305 696	0
Muud ärikulud	4 197	426
Ärikulud kokku	322 500	19 758

LISA 10 FINANTSTULUD JA -KULUD

(kroonides)	31.12.08	31.12.07
Finantstulud sidusettevõtete osadelt	1 000 000	4 197 200
Muud finantstulud	30 495	101
Intressikulud	-16 205	0
Finantstulud ja -kukud kokku	1 014 290	4 197 301

LISA 11 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

(kroonides)

2008. Aastal tehinguid seotud osapooltega ei teostatud.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Juhatus teeb ettepaneku jaotada 2007 aasta puhaskasum:	5 677 543
1. Eraldised kohustuslikku reservkapitali	-4 000
2. Maksta osanikele dividende	-1 150 000
3. 2006 aasta kahjumi katteks	-1 208
4. Jaotamata kasumisse	4 526 335
Aruandeperioodi kasum	691 790
Jaotamata kasumi jääk pärast 2008.a.majandusaasta aruande kinnitamist	5 218 125

Juhatuse liikme allkiri 2008.a. majandusaasta aruandele

Juhatuse liige on koostanud 2008. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Juhatuse liige on läbi vaadanud osäühingu tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande, kasumi jaotamise ettepaneku.

Keilas 31, mai 2009

.....
Andres Samariüütel
Juhatuse liige

OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi:	Andres Samariüitel
Isikukood:	.35903100235
Elukoht:	Tallinn
Osa nimiväärtus:	40 000 krooni
Osa omandamise kuupäev:	24.08.2006.

.....

Andres Samariüitel

Juhatuse liige

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11156544	OSAÜHING TELARIUS TRADE	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	margotlomp@hotmail.ee
Mobiiltelefon	+372 56291025

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Andres Samariüütel	35903100235	Tallinn	40000

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHING TELARIUS TRADE (registrikood: 11156544) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Andres Samarüütel (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2009