

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ ELLIS

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2006.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2006.a.
Registrikood:	10802611
Aadress:	Kabeli 15 50111, Tartu Eesti Vabariik
Telefon:	+372 7 366 422
Faks:	+372 7 366 422
E-mail:	mugra@ellis.ee
Põhitegevused:	- kinnisvara haldamine; - mootorsõidukite rent; - teleteenuste edastamine.

SISUKORD

1. Tegevusaruanne 2006.a.
2. Juhatuse deklaratsioon
3. 2006.a. raamatupidamise aastaaruanne
 - 3.1. Raamatupidamisbilanss
 - 3.2. Kasumiaruanne
 - 3.3. Rahavoogude aruanne
 - 3.4. Omakapitali muutuste aruanne
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad
 - 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused
 - 4.2. Raha
 - 4.3. Nõuded ostjate vastu
 - 4.4. Materiaalne põhivara
 - 4.5. Antud laenud
 - 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
 - 4.7. Müügitulud
 - 4.8. Pikaajalised kohustused
 - 4.9. Mitmesugused tegevuskulud
 - 4.10. Kaubad, toore, materjal ja teenused
 - 4.11. Kapitaliosaluse meetodil arvestatud tulu sidusettevõtetest
 - 4.12. Muud finantstulud ja -kulud
 - 4.13. Intressitulud ja -kulud
 - 4.14. Palgakulu
 - 4.15. Pikaajalised finantsinvesteeringud
 - 4.16. Varud ja müügioteel varad
 - 4.17. Viitvõlad
5. Kasumi jaotamise ettepanek
6. Majandusaasta arunde allkirjad

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Ellis põhitegevus 2006.aastal oli kinnisvara objektide haldamine Tartus, ja Jõhvis. 2006.aastal osteti kinnisvara aadressil Kaarli pst. 11, Tallinn, et sealseid mitteeluruume välja rentida. 2007.aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega.

Tegevjuhtkonnale maksti aruandeaastal palka järgmiselt:

Jaan Mugra töötasu 60 000 krooni.

Kogu palgasumma oli 2005.aastal 188 226 krooni, aasta keskmine töötajate arv 2006.aastal oli 3.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

(tuhandetes kroonides)

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	4.7	2 442 608	2 767 956
Mitmesugused tegevuskulud	4.9	-1 476 150	-1 522 508
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4.10	-638 850	-886 432
Palgakulud	4.14		
Palgakulu		-188 226	-92 400
Sotsiaalkindlustused		-68 541	-30 960
Palgakulud kokku		-256 767	-123 360
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-478 636	-167 385
Ärikasum (-kahjum)		-407 795	68 271
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud ja -kulud	4.13	-162 907	-118 402
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud tulu sidusettevõtjalt	4.11	597 213	261 161
Muud finantstulud ja -kulud	4.12	387 527	143 810
Kokku finantstulud ja -kulud		821 833	286 569
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		414 038	354 840

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	Lisa	2006	2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	4.2	247 623	26 942
Nõuded ostjate vastu	4.3	577 588	351 175
Muud lühiajalised nõuded	4.5	1 297 587	1 553 650
Viitlaekumised ja ettemaksed	4.6	0	45 852
Varud ja müügiototel varad	4.16	1 259 897	150 000
Käibevara kokku		3 382 695	2 127 619
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4.15	1 163 802	518 511
Materiaalne põhivara	4.4	8 125 925	4 486 825
Põhivara kokku		9 289 727	5 005 336
VARAD KOKKU		12 672 422	7 132 955

	Lisa	2006	2005
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		158 981	893 698
Maksuvõlad	4.6	23 613	7 576
Viitvõlad	4.17	21 041	12 613
Lühiajalised kohustused kokku		203 635	913 887
Pikajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	4.8	10 344 162	4 508 481
Pikajalised kohustused kokku		10 344 162	4 508 481
KOHUSTUSED KOKKU		10 547 797	5 422 368
OMAKAPITAL			
Osakapital		390 000	390 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 281 587	929 053
Kohustuslik reservfond		39 000	39 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		414 038	352 534
Omakapital kokku		2 124 625	1 710 587
KOKKU KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		12 672 422	7 132 955

3.3. Rahavoogude aruanne

	2006	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-407 795	68 271
Põhivara kulum ja väärtuse langus	478 636	167 385
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-174 298	-225 848
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-710 252	-549 199
Makstud intressid	-162 907	-118 402
Varude muutus	-1 109 897	0
Rahavood äritegevusest kokku	-2 086 513	-657 793
Rahavood investeerimisest		
Materiaalse põhivara soetus	-5 547 027	-23 922
Materiaalse põhivara müük	784 000	1 250 000
Soetatud sidusettevõte	0	-50 000
Antud laenud	-234 700	-1 146 763
Antud laenude tagasimaksed	484 500	145 639
Muud finantstulud ja -kulud	984 740	143 810
Rahavood investeerimisest kokku	-3 528 487	318 764
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	8 320 837	1 730 700
Saadud laenude tagasimaksed	-2 485 156	-1 407 831
Rahavoog finantseerimisest kokku	5 835 681	322 869
Rahavoog kokku	220 681	-16 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 942	43 102
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	247 623	26 942

3.4. Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv	Jaota- mata kasum /kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	390 000	39 000	929 053	1 358 053
2004.aasta aruandes kajastatud	0	0	0	0
Arvestuspõhimõtete muutm.mõju	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2004	390 000	39 000	929 053	1 358 053
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0
2005.aasta puhaskasum	0	0	352 534	352 534
Saldo seisuga 31.12.2005	390 000	39 000	1 281 587	1 710 587
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	414 038	414 038
Saldo seisuga 31.12.2006	390 000	39 000	1 695 625	2 124 625

Lisa 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

OÜ Ellis kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendina on bilansis kajastatud kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel on igat nõuet hinnatud eraldi.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2006.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 4.2. Raha

	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Sularaha kassas	36 955	15 163
Arvelduskonto Ühispangas	210 668	11 779
Kokku	247 623	26 942

Lisa 4.3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 577 588 krooni.

Ostjatelt laekumata arved on näidatud Eesti kroonides.

Lisa 4.4. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masina- ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	3 483 089	1 508 105	4 991 194
Soetamine	1 526 068	3 375 668	4 901 736
Müük ja mahakandmine	0	784 000	784 000
Soetusmaksumus 31.12.2006	5 009 157	4 099 773	4 991 194
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	270 882	233 487	504 369
Arvestatud kulum	99 080	379 556	478 636
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	369 962	613 043	983 005
Jääkmaksumus 31.12.2005	3 212 207	1 274 618	4 486 825
Jääkmaksumus 31.12.2006	4 639 195	3 486 730	8 125 925

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama ostmise kuul, kui ost sooritati enne 15.ndat kuupäeva ja järgmisest kuust, kui ost sooritati peale 15.ndat kuupäeva.

Keskmine kasulik tööiga ja amortisatsiooninormid on:

Hooned ja ehitised	50.a.	2%
Masina- ja seadmed	5.-10.a.	10-20%
Maa		0%

Lisa 4.5. Antud laenud

OÜ Ellis väljaantud laenude saldo 2006.aasta lõpuks oli 1 297 587. Sellest eraisikute laenud olid 42 500 krooni. 2006.aastal anti laenu OÜ-le Kullisoo 20 000 krooni, OÜ-le Apeki Investeeringud 10700 krooni ja OÜ Lampe Invest 200 000 krooni. 2006.aastal tagastati antud laene Rain Kalda 4500 krooni ja OÜ Lampe Invest 480 000 krooni.

Lisa 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2006	
			Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	8 866	45 852	0
Isiku tuluamaks	0	2 328	0	1 954
Sotsiaalmaks	0	11 896	0	5 082
Töötuskindlustusmakse	0	162	0	232
Kogumispensionimakse	0	361	0	308
Maamaks	0	0	0	0
Kokku	0	23 613	45 852	7 576

Lisa 4.7. Müügitulu

Müügitulu kinnisvara rentimisest ja kommunaaltasudest ning teleteenustest oli 2 442 608 krooni.

Lisa 4.8. Laenukohustused

Laenukohustused koosnevad eraettevõtete ja -isikute laenudest summas 10 344 162 krooni. Ühispanga pikaajalise laenu jääk 2006.aasta lõpuks oli 2 788 556 krooni. Ettevõtetest on laenu andnud OÜ Hecla ja OÜ Klikex, eraisikutest Jaan Mugra ja Küllike Mugra.

Lisa 4.9. Mitmesugused tegevuskulud

Tegevuskulud koosnevad kommunaalkuludest rendiobjektidel, kütusest, remondikuludest ja majanduskuludest.

Lisa 4.10. Kaubad, toore, materjal ja teenused

Kaubad, toore, materjal ja teenused koosnevad transporditeenusest, telefonikuludest, reklaamist, kindlustusest, kantseleikuludest ning raamatupidamiskuludest.

Lisa. 4.11. Kapitaliosaluse meetodil arvestatud tulu sidusettevõtetest

OÜ Ellis omab 27,5% OÜ-st Kullisoo, 2006.aastal suurendati OÜ Kullisoo osakapitali, Ü Ellise osa sellest on 27 500 krooni. OÜ Kullisoo kahjumist on OÜ Ellis kuludesse arvestatud 29 933.-. OÜ Ellis omab 50% OÜ Lampe Invest osadest. OÜ Lampe Invest 2006.aasta kasum oli 1 254 292.-, OÜ Ellis tuludesse on arvestatud 627 146.-.

Lisa 4.12. Muud finantstulud ja –kulud

Muude finantstulude ja –kulude alla on arvestatud lootusetud võlad, ettemaksed.

Lisa 4.13. Intressitulud ja –kulud

OÜ Ellis maksis 2006.aastal pangalaenu intresse summas 113 250.-, muud intressikulud koosnesid hankijatele tasumata arvete viivistest.

Lisa 4.14. Palgakulu

2006.aastal oli OÜ-s Ellis palgal 3 töötajat. Nende palgakulu oli 188 226.-.

Lisa 4.15. Pikaajalised finantsinvesteeringud

OÜ Kullisoo osad väärtusega 2005.aasta lõpuks 214 840.- ja OÜ Lampe Invest osad väärtusega 928 385.

Lisa 4.16. Varud ja müügioteel varad

OÜ Ellis ostis betoontooteid väärtusega 1 259 897 krooni edasimüügiks.

Lisa 4.17. Viitvõlad

Viitvõlad koosnevad palgavõlast ja puhkuse reservist.

5. Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 281 587,00
Reservfond	39 000,00
2006.aasta kasum	414 038,00
Kokku jaotamiseks	1 734 625,00
 Kasumi jaotamine:	
Jaotamata kasumisse	1 695 625,00

6. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Ellis juhatus on koostanud 2006. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aruandest, tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

2006.aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ Ellis juhatus

Jaan Mugra
Juhatuse liige

OÜ Ellis osanikud seisuga 31.12.2006.a.

Osaniku nimi	Isikukood/ Reg.nr.	Aadress	Osalus	Osa nimiväärtus
Jaan Mugra	36210142728	Tamme pst. 16, Tartu	33,3 %	130 000 EEK
Rein Valk	33608112716	Rannu vald, Tartumaa	33,3%	130 000 EEK
OÜ Hecla	10062261	Kabeli 15, Tartu	33,3%	130 000 EEK

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing ELLIS (registrikood: 10802611) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaan Mugra (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.06.2007