

03 -07- 2006

13

Karina Kivimägi

OÜ SEMOLEN KOOLITUS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2005

Ärinimi:	Semolen Koolituse OÜ
Äriregistri kood:	10279822
Aadress:	Õismäe tee 90-22 Tallinn 13513
Telefon:	6 740 747 5014908
Faks:	-
E-post:	-
Põhitegevusala:	koolitus

Lisanduvad dokumendid:

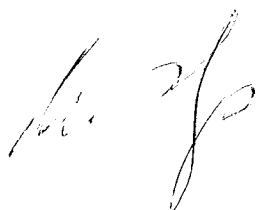
1. Kasumi jaotamise ettepanek

03 -07- 2006

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhi- mõtted	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	11
Lisa 3. Osakapital	11
Lisa 4. Kaubad, materjal, teenused	12
Lisa 5. Mitmesugused tegevuskulud	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	13
Juhatusel allkirjastatud 2005.a. majandusaasta aruandele	14

Juhatus:
Kai Ilp



03 -07-³ 2006

Tegevusaruanne

Semolen Koolituse OÜ tegutses 2005.a. RAS TOP ja Pirita Vabaajakeskuse ruumides.

Tegeletakse noorte arendamise ja vaba aja sportliku sisustamisega: ujumine, aeroobika.

2004.a. viidi läbi erinevaid huvitunde: perekonnaõpetus, hügieen, lilleseade, psühholoogia, kunstiõpetus, moekunst jm.

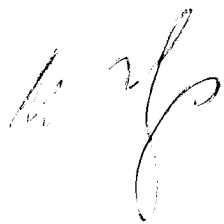
Korraldati suvelaagreid.

Omandatut demonstreeriti:

Tantsukavadega esineti korvpallivõistlustel, ostukeskuste laadapäevadel, osaleti aeroobiakuninganna konkursi läbiviimisel.

Järgmisel aastal on plaanis jätkata väljakujunenud tegevussuundi, kaasata enim noori õppetöösse, korraldada talve-suvelaagreid.

Juhatus:
Kai Ilp

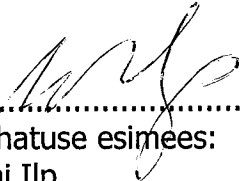


Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Semolen Koolituse OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Semolen Koolitus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Semolen Koolitus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


juhatuse esimees:
Kai Ilp

.....26.06... 2006

Bilanss

31.12.2005 31.12.2004 Lisa
nr.

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod

52 941

42 322

1

Maksude ettemaksed

75

249

2

Varud kokku

Käibevara kokku

53 016

42 571

VARAD KOKKU

53 016

42 571

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlad tarnijatele

9 179

-

Omakapital

Osakapital

40 000

40 000

3

Kohustuslik reserv

1 096

979

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

1 475

-740

Aruandeaasta kasum

1 266

2 332

Omakapital kokku

43 837

42 571

KOHUSTUSED JA OMAKAP. KOKKU

53 016

42 571

Juhatus:
Kai Ilp



03 -07- 2006⁶

Kasumiaruanne

	2005	2004	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	248 308	100 824	
Muud äritulud	56 540	15 750	
Äritulud kokku	304 848	116 574	
Ärikulud			
Kaubad, materjal ja teenused	157 478	-	4
Mitmesugused tegevuskulud	145 182	107 390	5
Tööjõu kulud			
Palgakulu	-	4 960	
Sotsiaalmaks	924	1 867	
Töötuskindlustusmaks	-	25	
Tööjõu kulud kokku	924	6 852	
Muud ärikulud	1	-	
Ärikulud kokku	303 585	114 242	
Ärikasum	1 263	2 332	
Finantstulud ja-kulud			
Intressitulud-kulud	3	-	
Kasum majandustegevusest	1 266	2 332	

Juhatus:
Kai Ilp



Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste pe- rioodide jao- tamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2004	40 000	-	-19 191	19 422	40 231
2003.a. puhaskasumi jagamine		971	18 451		
Seisuga 31.12.2004	40 000	979	-740	2 332	42 571
Seisuga 01.01.2005	40 000	979	-740	2 332	42 571
2004.a. puhaskasumi jagamine		117	2 215		
Seisuga 31.12.2005	40 000	1 096	1 475	1 266	43 837

Juhatus:
Kai Ilp



03 -07- 2006

Rahavoogude aruanne
(kaudne meetod)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1 263	2 332
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:		
Maksude ettemaksed	174	305
Varude muutus (ettemaksed hankijatele)	-	856
Äritegevusega seotud kohustuste muutus:		
Võlad hankijatele	9 179	-
Kokku rahavood äritegevusest	10 616	3 493
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid	3	-
Rahavood finantseerimistegevusest	-	-
RAHAVOOD KOKKU	10 619	3 493
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 322	38 829
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 619	3 493
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 941	42 322

Juhatus:
Kai Ilp



03 -07- 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Semolen Koolitus 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtja tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, otsestest transpordikuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühiajalised võlakohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Juhatus:
Kai Ilp



03-07-2006

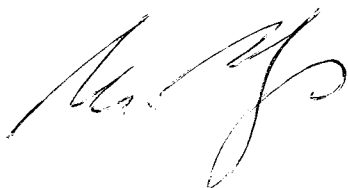
Tulu arvestus

Tulu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.
Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.
Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.
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.

Juhatus:
Kai Ilp



03 -07- 2006

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	52 925	42 317
Pangakonto EEK	16	5
Kokku	52 941	42 322

Lisa 2. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2005 Ettemaks	Maksuvõlg	31.12.2004 Ettemaks	Maksuvõlg
Isiku tulumaks	26		26	
Sotsiaalmaks	49		223	
Kokku	75		249	

Lisa 3. Osakapital

Vastavalt põhikirjale on osakapitali suuruseks 40 000 krooni, mis kuulub osaühingu juhatajale Kai Ilpile.

Juhatus:
Kai Ilp



03 -012 2006

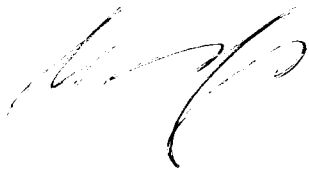
Lisa 4. Kaubad, materjal teenused

Trenni tarbed	50 699
Ostetud kütus	5 146
Tellitud teenustööd	101 633
Kokku	157 478

Lisa 5. Mitmesugused tegevuskulud

Ruumide üür	55 790
Auto kulud	1 578
Reklaamkulud	17 771
Telefonikulud	10 679
Pangateenused	1 907
Koolituskulu	850
Kantseleikulud	8 746
Postikulu, perioodika	50
Raamatupidamisteenus	5 000
Muud tegevuskulud	42 811
Kokku	145 182

Juhatus:
Kai Ilp



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Jaotamata kasum seisuga 01.01.2006	1 475
Aruandeaasta kasum	1 265
Reservi moodustamine	253
Jaotamata kasum peale aastaaruande kinnitamist	2 487

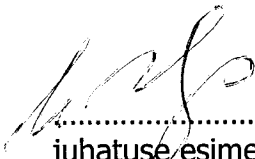
Juhatus:
Kai Ilp



14
03 -07- 2006

Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

Semolen Koolitus OÜ 2005.a. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud
osanike üldkoosolek26.06..... 2006.a. otsusega, allkirjastamine
.....26.06..... 2006;


juhatuse esimees:26.06. 2006
Kai Ilp