

22 -06- 2005

14

Maire MÄE

KONTROLLITUD

OÜ Geldias Grupp

2004 aasta majandusaasta aruanne

22-06-2005

.....

Ettevõtte nimetus: **OÜ Geldias Grupp**

Aadress: **Metsa 12, Haapsalu**

Äriregistri number: **10731532**

Telefon: **47 33173**
55614961
5011196

Juhatuse liikmed: **Mihhail Sobko**
Boriss Vasiljev

Aruandeaasta algus: **01.01.2004.a.**

Aruandeaasta lõpp: **31.12.2004.a.**

22-06-2005

-3-

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Geldias Grupp juhatus deklareerib oma vastutust 2004.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 aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Geldias Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Geldias Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõte.





Mihhail Sobko
Juhatuse liige

20.06.05
(allkirjastamise kuupäev)



Boriss Vassiljev
Juhatuse liige

20.06.05.
(allkirjastamise kuupäev)

22 -06- 2005

-4-

2004.a. tegevusaruanne

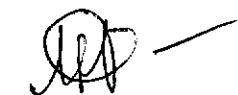
Osaühingu põhitegevusalades 2004.aastal muudatusi ei toimunud.
OÜ Geldias Grupp põhitegevus on toitlustamine (baar), saunateenused ja meelelahutusteenused.

Juhatus koosneb 2 liigest. Keskmise töötajate arv 2004.aastal oli 9.
Töötasuna maksti välja 134669 krooni.

Areng on olnud stabiilne. Olulised sündmused 2003.aastal puudusid.

2004.aastal kasvas realiseerimise maht 47,2% võrra. Vaatamata asjaolule et arvunumbrid on tagasihoidlikud, loodab osaühing eelnevalt tehtud reklaamile tööjõumahtu tõstmata saavutada 2005.a. märgatavalt suurema majanduskasvu.

Osaühingu käibekasvu mõjutab Eesti Vabariigi Euroopa Liitu asumine-
piiriületamise lihtsustamise tõttu.



M.Sobko



B. Vassiljev

22 -06- 2005

-5-

Bilanss 31.12.2004.a. seisuga

	2003.a.	2004.a.
Raha ja pangakontod	18759	6336
Ostetud kaubad müügiks	9122	33832
Käibevara kokku	27881	40168
Maa ja ehitised	670000	752387
Masinad ja seadmed	268885	290338
Materiaalne põhivara kokku	938885	1042725
Akumuleeritud kulum	-135224	-181904
Põhivara kokku	803661	860821
AKTIVA KOKKU	831542	900989
Hankijatele tasumata arved	46469	49687
Muud viitvõlad	564803	595478
Maksude võlad	8252	13056
Muud lühiajalised kohustused	49239	18806
Lühiajalised kohustused kokku	668763	677027
Osakapital	40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6801	122779
Aruandeaasta kasum	115978	61183
Omakapital kokku	162779	223962
PASSIVA KOKKU	831542	900989



M.Sobko



B.Vassiljev

22-06-2005

-6-

Kasumiaruanne 01.01.2004.a.-31.12.2004.a.

	2003.a.	2004.a.
Realiseerimise netokäive	365653	538351
Äritulud kokku	365653	538351
Toore, materjal ja teenused	193819	130860
Kaubad	124127	140947
Tööjõu kulud	59782	179909
s.h.palgatulu	44785	134669
sotsmaks	14773	44564
töötuskindlustus	224	676
Materiaalne põhivara kulum	71777	46680
Ärikulud kokku	449505	498396
Ärikasum	-83852	39955
Finantstulud	207257	22850
Finantskulud	7427	1622
Kasum majandustegevusest	115978	61183

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002.a.	40000	-	-303199	-263199
Põhivara ümberhindlus			310000	310000
Aruandeperioodi puhaskasum			115978	115978
Saldo 31.12.2003.a.	40000		122779	162779
Aruandeperioodi puhaskasum			61183	61183
Saldo 31.12.2004.a.	40000		183962	223962



M.Sobko



B.Vassiljev

22 -06- 2005

-7-

Rahavoogude aruanne 2004.a.

1.Rahavoogude muutus aruandeaasta äritegevusest	
1.1.Puhaskasumi mõju rahavoogudele	
1.1.1.Puhaskasum (kahjum)	+61183
1.1.2.Materiaalse põhivara kulum	+46680
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku 1.1	+107863
1.2.Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest	
1.2.1.varudest	-24710
1.2.2.hankijatele tasumata võlgadest	+3218
1.2.3. maksu võlgadest	+4804
1.2.4. muudest võlgnevustest	+242
Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest kokku 1.2.	-16446
2.Rahavoogude muutused investeerimisest	
2.1.Kulutused põhivara ostuks	-103840
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku 2.	-103840
Rahavoogude mutused kokku (1+2)	-12423



M.Sobko

B.Vassiljev

22 -06- 2005

-8-

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Geldias Grupp 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnistatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Muudatused arvestuspõhimõtetes

Seoses 01.01.03.a. jõustunud Raamatupidamise seaduse Ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega teostati aruandeaastal arvestuspõhimõtetes järgmised muudatused:

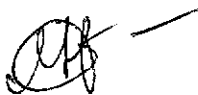
- Alates 2003.a. aastast on Raamatupidamise Toimkonna juhendites olemas kinnisvarainvesteeringuid sätestavad arvestuspõhimõtted. Kui enne juhendi jõustumist kajastati kinnisvarainvesteeringuid materiaalse põhivara arvestusmeetodite kohaselt, siis alates 01.01.03.a. kajastab OÜ Geldias Grupp neid õiglasel väärtusel.

Raha ja raha ekvivalendid

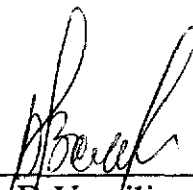
Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta



M. Sobko



B. Vassiljev

22 -06- 2005

-9-

Materiaalne põhivara*Materiaalse põhivara arvelevõtmine*

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantaksetäielikult kuludesse.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, mööbel, Kontoritehnika	Lineaarne	20%
Muud masinad ja seadmed	Lineaarne	20%
Transpordivahendid	Lähtuvalt tegelikust Kasutusest	20%
Ehitised ja rajatised	Lineaarne	5%

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.



M. Sobko

B. Vassiljev

22-06-2005

- 10 -

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodide eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulu kajastamine

Tulu toodete ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

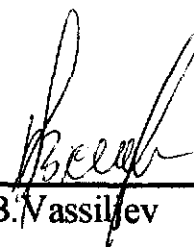
- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.



M. Sobko



B. Vassiljev

22-06-2005

-11-

Lisa 2. Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2003.a.		31.12.2004.a.	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Kinnipeetud tulumaks	0	545	0	1231
Sotsiaalmaks	0	2095	0	3202
Töötukindlustusmaks	0	95	0	172
Kohustusliku kogumis-				
Peniooni makse	0	14	0	166
Käibemaks	0	5503		8285

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003.a.	670000	268885	938885
Akumuleeritud kulum 31.12.03	22500	112724	135224
Jääkmaksumus 31.12.2003.a.	647500	156161	803661
Soetamine	0	21453	21453
Parenduskulud	82387	0	82387
Arvestatud kulum	-7453	54133	46680
Akumuleeritud kulum 31.12.04	15047	166857	181904
Jääkmaksumus 31.12.04	737340	123481	860821



M. Sobko

B. Vassiljev

22-06-2005

-12-

Lisa 4. Pikaajalised võlad

Pikaajalised võlad ei ole.

Lisa 5. Müügitulu

(kroonides)

OÜ Geldias Grupp müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	<u>2003.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Eesti	365653	538351
Kokku	365653	538351

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	<u>2003.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Baar	245572	287413
Sauna- ja meelelahutusteenused	120081	250938
Kokku	365653	538351

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Majandustehinguid seotud osapooltega ei sooritatud.

Saldod seotud osapooltega.
(kroonides)

	<u>31.12.2003.a.</u>	<u>31.12.2004.a.</u>
Lühiajalised kohustused		
Mihhail Sobko	564803	595478

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.



M. Sobko



B. Vassiljev

22 -06- 2005

-13-

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Geldias Grupp vaba kapital on 31.detsembril 2004.a. järgmine
(kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	122779
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	61183
Kokku jaotamata kasum	183962

OÜ Geldias Grupp juhatus teeb ettepaneku omakapital summas 183962
krooni jätta jaotamata.

Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Osaniku Aadress	Osaniku isikukood	Osa nimiväärtus	Häälte arv
Mihhail Sobko	Kopli 96/a-3 Tallinn	36904190250	20000	200
Boriss Vassiljev	Sõle 54-34 Tallinn	35412160304	20000	200


M.Sobko
B.Vassiljev

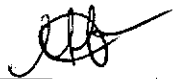
22 -06- 2005

-14-

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Geldias Grupp üldkoosolek
16.juunil 2005.a.

Haapsalus, 17.juunil 2005.a.



Mihhail Sobko
Juhatuse liige

Boriss Vassiljev
Juhatuse liige
