

315451

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

04 -07- 2008

.....KRISTEL LEN.....

OÜ ELEREL GRUPP

Majandusaasta aruanne 2007

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
04 -07- 2008

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Elerel Grupp
Äriregistri kood	11050277
Aadress	Jaama 3, Keila
Telefon	6781 971
Põhitegevusala	jaekaubandus EMTAK 47631
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Tegevjuht	Tatiana Kilina
Lisatud dokumendid	Kasumijaotuse otsus Osanike nimekiri

Sisukord

Sisukord	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5. Laenukohustused.....	12
Lisa 6. Müügitulu.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13
Kasumi jaotamise ettepank	14
OÜ Elerel Grupp osanike nimekiri	15

Kullins

Tegevusaruanne

Elerel Grupi OÜ põhitegevusalaks on jaekaubandus aadressidel Jaama 3 ja Keskväljak 12, Keila.

Keskväljak 12 alustati tegevust juunis 2007.a. Kauplusehoone on renditud.

Peamisteks müügiartikliteks on kosmeetika, muusikatooted, keraamika.

2007.a. realiseerimise netokäive oli 918 049 EEK ja kasum moodustas 18 829 EEK.

Tööleping vormistatud kolmele töötajale.

Juhatus koosneb ühest liikmest, juhatuse liikmele maksti töötasu 52 200 krooni.



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

OÜ Elerel Grupp juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Elerel Grupp 31.12.07 finantsseisundit ning perioodi 01.01.07 – 31.12.07 majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ OÜ Elerel Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Tatiana Kilina, juhatuse liige



Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisad	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	18 553	9 360
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	45	2 949
Muud nõuded		12 622	0
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		699 467	485 001
Ettemaksed tarnijatele		4 105	200
Käibevara kokku		734 792	497 510
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Hooned ja ehitised (jääkmaksumuses)		228 484	247 732
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		52 285	6 364
Materiaalne põhivara kokku		280 769	254 096
Põhivara kokku		280 769	254 096
VARAD KOKKU		1 015 561	751 606

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		31.12.2007	31.12.2006
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenu tagasimaksed järgmisel perioodil	5	65 522	60 512
Tagatiseta võlakohustused	5	500 700	292 300
Võlad tarnijatele		163 867	81 402
Võlad töövõtjatele		10 258	8 354
Maksuvõlad	3	9 088	5 633
Muud viitvõlad		19 139	9 852
Lühiajalised kohustused kokku		768 574	458 053
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	5	114 934	180 329
Pikaajalised kohustused kokku		114 934	180 329
Kohustused kokku		883 508	638 382
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)		69 224	67 947
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		18 829	1 277
Omakapital kokku		132 053	113 224
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 015 561	751 606

Kasumiaruanne

(kroonides)
(skeem 1)

	Lisad	31.12.2007	31.12.2006
Müügitulu	6	918 049	511 670
Kaubad, toore, materjal ja teenused		547 186	319 690
Mitmesugused tegevuskulud		152 116	48 920
Tööjõukulud		155 307	100 242
Palgakulu		117 806	75 200
Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		37 501	25 042
Põhivara kulum ja väärtuselangus		27 277	21 108
Muud ärikulud		134	1 813
Ärikasum (-kahjum)		36 031	19 897
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-17 203	-18 623
Muud finantstulud ja -kulud		1	3
Kokku finantstulud ja -kulud		-17 202	-18 620
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		18 829	1 277
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		18 829	1 277

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	18 829	1 277
2. Põhivara amortisatsioon (+)	27 277	21 108
3. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus		
Maksude ettemaksed (-,+)	2 904	589
Muud nõuded (+,-)	-12 622	0
Varud (-,+)	-214 496	-177 893
Avansid tarnijatele (-,+)	-3 905	-200
4. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus		
Võlakohustus (+,-)		-21 980
Võlad tarnijatele (+,-)	82 465	-1 959
Viitvõlad (+,-)	9 287	7 714
Võlad töövõtjatele	1 904	0
Maksuvõlad (+,-)	3 455	4 216
Kokku rahavood äritegevusest (+,-)	-84 902	-167 128
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Soetatud põhivara (-)	-53 950	0
2. Tasutud laenu	-104 385	-36 441
3. Saadud laenu	252 400	181 000
Kokku rahavood investeeringutest (-,+)	94 065	144 559
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (+,-)	9 193	-22 569
C. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode algjääk 01.01	9 360	31 929
2. Kassa ja pangakontode lõppjääk 31.12	18 553	9 360
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (+,-)	9 193	-22 569

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Reservkapital	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	0	40 000	48 067	88 067
Puhaskasum 31.12.2005	0	0	23 880	23 880
Saldo 31.12.2005	0	40 000	71 947	111 947
Reservkapital	4 000	0	-4 000	0
Puhaskasum 31.12.2006			1 277	1 277
Saldo 31.12.2006	4 000	40 000	69 224	113 224
Puhaskasum 31.12.2007	0	0	18 829	18 829
Saldo 31.12.2007	4 000	40 000	88 053	132 053

K. m. m.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Elerel Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid majandusaasta lõpuga ei esinenud.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 4 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 4 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalse põhivara grupp

Hooned ja ehitised
Muu materiaalne põhivara

Amortisatsioonimäär

7%
20-30 %

K. ...

Lisa 2. Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	1	420
Arveldusarve Hansapangas	18 552	8 940
Kokku raha ja pangakontod	18 553	9 360

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.07		31.12.06	
<u>Maksuliik</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Käibemaks	0	2 385	2 879	0
Üsikisiku tulumaks	0	3 455		507
Sotsiaalmaks	0	3 036		5 054
Töötuskindlustusmakse	0	84	70	
Kogumispensioni makse	0	128		56
Maamaks	45	0		
Intressid	0	0		16
Kokku maksud	45	9 088	2 949	5 633

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	<u>Hooned ja ehitised</u>	<u>Muu materiaalne põhivara</u>	<u>KOKKU</u>
Soetusmaksumus 31.12.05	275 000	9 292	284 292
Soetusmaksumus 31.12.06	275 000	9 292	284 292
Soetatud põhivara 2007	0	53 950	53 950
Soetusmaksumus 31.12.2007	275 000	63 242	338 242
Akumuleeritud kulum 31.12.05	-8 020	-1 068	-9 088
Akumuleeritud kulum 31.12.06	-27 268	-2 928	-30 196
Amortisatsioon 2007	-19 248	-8 029	-27 277
Akumuleeritud kulum 31.12.07	-46 516	-10 957	-57 473
Jaakmaksumus 31.12.05	266 980	8 224	275 204
Jääkmaksumus 31.12.06	247 732	6 364	254 096
Jääkmaksumus 31.12.07	228 484	52 282	280 766

Lisa 5. Laenukohustused

OÜ Elerel Grupp võttis 2005.a. Hansapangast laenu summas 350 000 kaupluseruumide ostmiseks aadressil Jaama 3, Keila.

Laenu tagasimaksmise tähtaeg on 01.07.2010.

Laenu intressiks on 7,923%

2007.a. tagasimaksmise summa oli 60 386 EEK.

2008.a. tagasimaksete summa on 65 395 EEK.

Omanik on andnud firmale tagatiseta laenu 2007.a. 252 400 EEK. Tagasi makstud laenu 44 000 EEK. Laenu jäägiks seisuga 31.12.2007 500 700 EEK.

Lisa 6. Müügitulu

OÜ Elerel Grupp põhitegevusalaks on jaekaubandus EMTAK 47631
Majandusaastal 2007 teostati 100 % tehingutest Eestis.

<u>Tegevusala</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Jaekaubandus	918 048	511 670
Kokku	918 049	511 670

V. m. m.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Elerel Grupp juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

OÜ Elerel Grupp juhatus:

Tatiana Kilina

Juhatuse liige



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	69 224
31.12.2007. lõppenud majandusaasta kasum:	18 829
<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007:</i>	<i>88 053</i>

Juhatus teeb ettepaneku kasum jätta
eelseisvateks investeeringuteks

***Jaotamata kasumi jääk peale 31.12.2007 lõppenud
majandusaasta aruande kinnitamist*** ***88 053***

K. K. K.

OÜ Elerel Grupp osanike nimekiri

1. Tatiana Kilina:

Isikukood: 45504190281

Aadress: Allika 6-27, Keila 76610

Osa: 1 osa nimiväärtusega 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni