

16
Maidli Juhan
KONTROLLITUD

OÜ GLORIOOSA 2004. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress

**Külma 25
10618 Tallinn
Eesti Vabariik**

Äriregistri nr:

10182002

Telefon:

37 267 064 11

Põhitegevusala:

jaekaubandus

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2004-31.12.2004

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud ja müügioteel varad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlakohustused	12
Lisa 7 Maksuvõlad	12
Lisa 8 Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud kulud	12
Lisa 9 Omakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tehnigud seotud osapooltega	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	15
Osanike nimekiri	16

OÜ GLORIOOSA 2004 a. TEGEVUSARUANNE.

OÜ Glorioosa põhitegevuseks on lõike- ja potilillede ja lilleseade abimaterjalide, aiatarvete ning alkoholi jaemüük.

Aprillis 2004 toimus OÜ Glorioosa omanike vahetus ning uute juhatuse liikmete valimine. Samuti lõpetas OÜ Glorioosa kauplemise Tapa linnas asuvas kaupluses.

OÜ Glorioosa omas 2004 a. lõpuks kahte lillemüügikioskit Tallinnas ning lillede, aiatarvete ja alkoholi müügi poodi Tallinnas.

OÜ Glorioosa juhatuse koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmete töötasu oli 40 000 krooni. Keskmise töötajate arv oli 2004 a. 7 inimest ja nende palkade kogusumma oli 224206 krooni.

01.03.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 0 kuni 16 toodud OÜ Glorioosa 2004.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Glorioosa on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige
Ülle Põial



Juhatus liige
Pille Reinumäe



Tallinn, 25.veebuar 2005

OÜ GLORIOOSA BILANSS

	Lisa nr.	2004	2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	77 338	36 160
Nõuded ostjate vastu	2	0	3 003
Ettemaksed	3	35 593	35 593
Varud ja müügioteel varad	4	63 230	174 952
Käibevara kokku		176 161	249 708
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	12 950	19 385
Põhivara kokku		12 950	19 385
VARAD KOKKU		189 111	269 093

2003 **2003**

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		31 993	75 116
Maksuvõlad	7	38 440	32 502
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	8	34 150	29 950
Lühiajalised kohustused kokku		104 583	137 568
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad	6	0	120 000
Kokku pikaajalised kohustused		0	120 000
KOHUSTUSED KOKKU		104 583	257 568
Omakapital			
Osakapital	9	150 000	150 000
Kohustuslik reservkapital		6 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-144 475	-151 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)		73 003	8 541
Omakapital kokku		84 528	11 525
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		189 111	269 093

OÜ Glorioosa kasumiaruanne

Skeem 1

	Lisa nr.	2004	2003
Äritulud			
Müügitulu	10	2 066 289	2 236 280
Kokku äritulud		2 066 289	2 236 280
Ärikulud			
Kaubad		1 416 416	1 599 849
Mitmesugused tegevuskulud		335 237	285 610
Tööjõu kulud		352 715	327 551
a) palgakulu		264 206	245 309
b) sotsiaalmaksukulud		88 509	82 242
Põhivara kulum	5	6 435	7 539
Muud ärikulud		2 493	7 216
Kokku ärikulud		2 113 296	2 227 765
Ärikasum		-47 007	8 515
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		120 010	26
Kokku finantstulud ja -kulud		120 010	26
Kasum majandustegevusest		73 003	8 541
Aruandeaasta puhaskasum		73 003	8 541

OÜ Glorioosa rahavoogude aruanne

	Lisa nr.	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		73 003	8 541
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		6 435	7 539
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksu muutus	5	3 003	5 911
Varude muutus		111 722	33 132
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-32 985	-23 463
Kokku rahavood äritegevusest		161 178	31 660
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus			
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		-120 000	-130 000
Osade emiteerimine		0	110 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-120 000	-20 000
Rahavood kokku		41 178	11 660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	36 160	24 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus		41 178	11 660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	77 338	36 160

OÜ Glorioosa omakapitali muutuste aruanne

		Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2002		40 000	4 000	-151 016	-107 016
Osakapitali suurendamine		110 000			
2003 a. puhaskasum				8 541	8 541
Saldo 31.12.2003		150 000	4 000	-142 475	11 525
Reservkapitali suurendamine			2 000		2 000
2004 a. puhaskasum				73 003	73 003
Saldo 31.12.2004		150 000	6 000	-71 472	84 528

Handwritten signature

01.03.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Glorioosa 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontol olevat raha.

Nõuded ostajate vastu

Nõuetes ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud ja müügioteel varad

Varud ja müügioteel varad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid ja muud immateriaalne põhivara	3-5 aastat
---	------------

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte alusel.

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

Interessitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodusta 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	75 802	28 024
Pangakontod	1 535	8 136
Raha ja pangakontod kokku	77 337	36 160

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	0	3 003
Nõuded ostjate vastu kokku	0	3 003

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Tulevaste perioodide kulud	35 593	35 593
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	35 593	35 593

Lisa 4 Varud ja müügiootel varad

	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad	63 230	174 952
Varud ja müügiootel varad kokku	999 811	999 811

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Muu inventar	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003		
Soetusmaksumus	29 258	29 258
Akumuleeritud kulum	-9873	-9873
Jääkmaksumus	19 385	19 385
2004.a. toimunud muutused		
Mahakandmine	3 348	3 348
Amortisatsioonikulu	-6 435	-6 435
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	25 910	25 910
Akumuleeritud kulum	-12 960	-12 960
Jääkmaksumus	12 950	12 950

M. P. P.

Lisa 6 Völakohustused

Saldo 31.12.2004			
Muud laenud	0		
Kokku	0		
Tagasimakse tähtaeg			
	Saldo 31.12.2003	2005	Intressimäär
Muud laenud	120 000	120 000	0%
Kokku	120 000	120 000	

Lisa 7 Maksuvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Maksuliik		
Käibemaks	9 141	12 074
Üksikisiku tulumaks	10 003	5 317
Sotsiaalmaks	17 247	14 187
Töötuskindlustus	710	645
Kogumispension	532	279
Ettevõtte tulumaks erisoodustustelt	807	
Kokku	38 440	32 502

Lisa 8 Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud kulud

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	23 014	18 406
Muud viitvõlad	11 136	11 544
	34 150	29 950

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital	150 000	150 000
Osade arv	2	2
Osade nimiväärtus	2	2

01.03.2015

Lisa 10 Müügitulu

OÜ Glorioosa müügitulu aastal 2004 oli 2 066 289 krooni ja 2003 aastal 2 236 280 krooni.
Müük toimus Eesti Vabariigis.

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Glorioosa aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. sidusettevõtteid;
- c. tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Pärast fima omanike vahetust ja uute juhatuse liikmete valimist apillis 2004 tehinguid seotud osapooltega enam ei toimunud.

Oü Glorioosa on 2004 a. müünud ja otnud kaupu seotud osapooltele järgmiselt:

	2004		2003	
	Müük	Ost	Müük	Ost
Juhatusel liikmetega seotud ettevõtted		398 645	880	1 203 813
Kokku	0	398 645	880	1 203 813

Saldod seotud osapooltega:

31.12.2004 31.12.2003

Juhatusel liikmetega seotud ettevõtted	0	47 790
Lühiajalised nõuded kokku	0	47 790

Juhatusel liikmetega seotud kohustused		
Pikaajalised kohustused	0	120 000

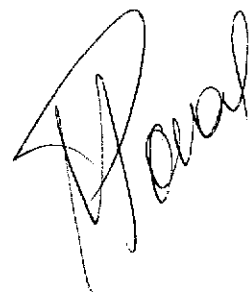
Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Oü Glorioosa eelmiste perioodide kahjumi jääk on -144 475 krooni.
2004. aasta puhaskasum on summas 73 003 krooni.

OÜ Glorioosa juhatus teeb ettepaneku jaotada 2004. a.
puhaskasum alljärgnevalt:

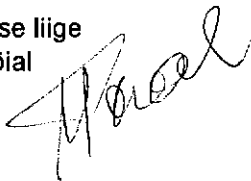
Kohustusliku reservkapitali arvele 4000 krooni
Ülejäänud kasumiosa summas 69 003 kanda eelnevate
perioodide kahjumi arvele.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Hoval'.

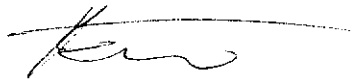
OÜ Glorioosa juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

OÜ Glorioosa 2004.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike
üldkoosoleku poolt 25. veebruar 2004 otsusega, allkirjastamine
25. veebruaril 2004:

Juhatuses liige
Ülle Pöial



Juhatuses liige
Pille Reinumäe



01.03.2005

OÜ GLORIOOSA OSANIKE NIMEKIRI

Ülle Pöial, isikukood 47006150317, elukoht Tallinn

Osalusega 50%, 1 osa summas 75 000 (seitsekümmend viis tuhat) krooni.

Pille Reinumäe, isikukood 46608100276, elukoht Tallinn

Osalusega 50%, 1 osa summas 75 000 (seitsekümmend viis tuhat) krooni.