

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-08-2006

12
Maire MÄE

NTROLL

2005. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE KELLAKESKUS OÜ

Ärinimi:	KELLAKESKUS OÜ
Äriregistri kood:	10569379
Aadress:	Pärnu mnt 388B 11612 TALLINN
Telefon:	6 506 141
Faks:	6 506 205
Elektronpost:	info@kellakeskus.com
Kodulehekülg:	www.kellakeskus.com
Põhitegevusala:	Kellade hulgimüük
Majanusaasta alugus:	01. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2005
Juhatuse liige:	Mati Väärtnõu

Tallinnas, Juuni 2006

21-08-2006

SISUKORD

	lk
Juhatuse deklaratsioon	2
Tegevusaruanne	3
Kasumijaotamise ettepanek	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad:	
* Raamatupidamise koostamise alused (lisa 1)	9
* Varud (lisa 2)	9
* Põhivara (lisa 3)	9
* Osakapital (lisa 4)	10
* Maksunõuded ja kohustused (lisa 5)	10
* Müügitulu (lisa 6)	10
* Tehingud seotud osapooltega (lisa 7)	10

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Kellakeskus juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 12 raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kellakeskus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Kellakeskus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, kasumijaotamise ettepanekust, bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ning majandusaasta aruande lisadest.

Mati Väärtnõu

juhatuse liige



20.08 2006

TEGEVUSARUANNE

Kellakeskus OÜ on asutatud 1999. Aastal Eesti kapitalil. Põhitegevusalaks kellade ja kellatarvikute hulgikaubandus.

Esindatavad kaubamärgid: Appella (käekellad), Atlanta (laua-, äratus-ja seinakellad), Banda (kellarihmad), Q&Q (käte-, äratus-ja seinakellad), Condor juveelitooted.

Müügi- ja turustamiskanaliteks on eelkõige kõik kelladega tegelevad jaemüüjad ning samuti mõned hulgimüüjad.

Kellakeskus OÜ eesmärk on kasumi teenimine läbi kellatoodete hulgimüügi. Tegevust iseloomustab aktiivne turunduspoliitika, mida viiakse ellu tuginedes müügikogemustele ja Eesti Vabariigis kehtivatele seadustele.

Kellakeskus OÜ müügitulu 2005 aastal oli 3 948 066, mis on 8% suurem, kui eelmisel aastal.

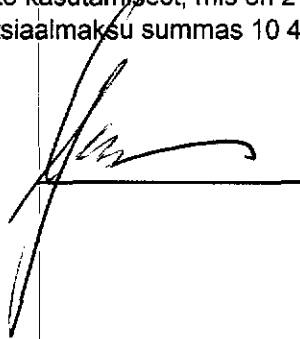
2002. Aastal tehti investering tütarettevõttesse. 2003 aastal müüdi tütarettevõtte 49% osalus. 2005 majandusaastal müüdi maha kogu tütarettevõtte osalus.

OÜ Kellakeskus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2005 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 419 209 krooni. Juhatuse liikme tasud sealhulgas moodustasid 108 099 krooni.

Juhatuse liige saab erisoodustust sõiduauto kasutamisest, mis on 2 000 krooni kuus. Kokku on aastas selle pealt arvestatud sotsiaalmaksu summas 10 422 krooni ja tulumaksu summas 7 578 krooni.

Mati Väärtnõu

juhatuse liige



30.06 2006

OÜ KELLAKESKUS KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	739 514
2005. Aasta puhaskasum	-20 803

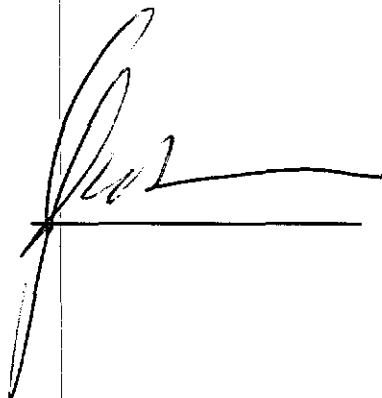
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.05	718 711
--	----------------

Juhatus teeb ettepaneku ksumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised kohustuslikku reservkapitali	0
Dividendideks	0

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast majandusaasta kinnitamist	718 711
---	----------------

Mati Väärtnõu juhatuse liige



30.08.2006

SISSE TULNUD

21-08-2006

KELLAKESKUS OÜ BILANSS 31.12.2005

	31.12.05	31.12.04
AKTIVA		
<i>Käibevara</i>		
Raha ja pangakontod	122 578	90 420
Nõuded ostjate vastu	1 460 798	1 119 603
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-66 016	-66 016
Muud lühiajalised nõuded	1 111 056	19 506
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	87 701	14 551
Maksude ettemaksed	Lisa 5 10 411	7 281
Varud. Ostetud kaubad müügiks	Lisa 2 1 244 283	1 090 879
<i>Käibevara kokku</i>	3 970 811	2 276 224
<i>Põhivara</i>		
<i>Pikaajalised finantsinvesteeringud</i>		
Tütarettevõtte osad	0	74 548
Mitmesugused pikaajalised nõuded	35 488	70 488
Materiaalne põhivara (jääkväärtuses)	Lisa 3 156 871	140 683
<i>Põhivara kokku</i>	192 359	285 719
AKTIVA KOKKU	4 163 170	2 561 943
PASSIVA		
<i>Lühiajalised kohustused</i>		
Tagatiseta võlakohustused	2 470 000	1 000 000
Pangalaen (arveld.krediit)	120 227	164 904
Faktooringu kohustus	312 350	240 494
Muud lühiajalised kohustused	0	10 000
Võlad tarnijatele	186 169	80 401
Maksuvõlad	Lisa 5 23 429	18 600
<i>Viitvõlad</i>		
Võlad töövõtjatele	22 107	20 532
Puhkusereserv	68 815	46 619
Sotsiaalmaksu ja töötuskindlustuse viitvõlg	7 362	6 880
<i>Lühiajalised kohustused kokku:</i>	3 210 459	1 588 430
<i>Pikaajalised kohustused</i>		
<i>Pikaajalised kohustused kokku:</i>	0	0
<i>Kohustused kokku</i>	3 210 459	1 588 430
<i>Omakapital osaühingus</i>		
Osakapital	40 000	40 000
Ülekurss	190 000	190 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	739 514	1 181 437
Aruandeaasta kasum	-20 803	-441 924
<i>Omakapital kokku</i>	952 711	973 513
PASSIVA KOKKU	4 163 170	2 561 943

KELLAKESKUS OÜ KASUMIARUANNE 01.01-31.12.2005

	2005	2004
Äritulud		
Müügitulu	<i>Lisa 6</i> 3 948 066	3 654 038
Muud äritulud	9 276	8 087
Kokku äritulud	3 957 342	3 662 125
Ärikulud		
Kaubakulud	2 082 544	2 009 661
Mitmesugused tegevuskulud	1 289 221	794 008
Tööjõukulud	429 447	387 753
<i>palgakulu</i>	327 691	286 555
<i>sotsiaalmaks</i>	100 814	100 340
<i>töötuskindlustusmaks</i>	942	858
Kulum	57 988	85 309
Muud ärikulud	116 444	445 280
Kokku ärikulud	3 975 644	3 722 011
ÄRIKASUM	-18 302	-59 886
Finantstulud ja -kulud		
Kasum -kahjum valuutakursi muutusest	-1 141	3 463
Intressikulud	1 358	295 147
Finantskulud tütarettevõtete osadest	0	80 127
Muud finantstulud ja -kulud	-2	-10 208
Finantstulud ja -kulud kokku	-2 501	-382 019
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-20 803	-441 905
Ettevõtte tulumaks	0	19
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-20 803	-441 924

KELLAKESKUS OÜ RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005	2004
1. Rahavoog äritegevusest		
Kasum (-kahjum)	-20 803	-441 924
Põhivara amortisatsioon	57 988	85 309
Kahjum põhivara müügist	66 549	0
Rahavoogude muutus puhaskasumist	103 734	-356 615
Võlad töövõtjatele	1 575	7 617
Nõuetest ostjatele	-341 195	99 321
Ebatõenäoliselt laekumata arvetest	0	-661
Tulevaste perioodide kulud	-73 150	1 598
Ostetud kaubad müügiks	-153 404	9 603
Maksude ettemaksed	-3 130	27 015
Muud lühiajalised nõuded	-1 091 550	177 624
Maksuvõlad	1 967	-68 783
Tagatiseta lühiajalised võlakohustused	1 470 000	166 000
Tarnijatele tasumata arved	105 768	-125 976
Muud viitvõlad	15 541	-69 375
Rahavoogude käibekapitali muutused	-67 578	223 983
Rahavoog äritegevusest	36 156	-132 632
2. Rahavoog investeerimisest		
Investeeringud tütarettevõtte osadesse	0	80 127
Tütarettevõtte müük	8 000	0
Põhivara soetamine	-74 177	1 461 038
Antud laenude tagasimaksed	35 000	0
Rahavoog investeerimisest	-31 177	1 541 165
3. Rahavoog finantseerimisest		
Laenude tagasimaksed	-44 677	-254 311
Faktooringu kohustus	71 856	-127 441
Kapitalirendi pikaajaline kohustus	0	-1 065 679
Rahavood finantseerimisest	27 179	-1 447 431
Rahavoogude muutused kokku	32 158	-38 898
Raha aruandeperioodi algul	90 420	129 318
Raha aruandeperioodi lõpul	122 578	90 420
Raha muutus	32 158	-38 898

OÜ KELLAKESKUS OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Omakapital seisuga 31.12.2004	
Osakapital	40 000
Ülekurs	190 000
Kohustuslik reasevkapital	4 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum	1 181 437
2004.aasta puhaskasum	-441 924
Omakapital seisuga 31.12.2004	973 513
Omakapitali muutused perioodis 01.01.2005-31.12.2005	
2005.kasumijaotamise otsuse tulemusel	-441 924
Eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	441 924
Dividendide väljamaksmiseks	0
2005.aasta puhaskasum	-20 803
Omakapitali muutused kokku	-20 803
Omakapital seisuga 31.12.2005	
Osakapital	40 000
Ülekurs	190 000
Kohustuslik reasevkapital	4 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum	739 514
2005.aasta puhaskasum	-20 803
Omakapital seisuga 31.12.2005	952 711



Lisa 1
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

21-08-2006

OÜ Kellakeskus 2005. Aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ebatõenäoliselt laekuva nõuded kantakse kuludesse.

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regeressiõigusega faktooring). Regressiõigusega faktooringut kajastatakse bilansis kui finantseerimistingimust: nõue kajastatakse bilansis kuni selle laekumiseni.

Lisa 2
Varud

Varud koosnevad müügiks ostetud tööstuskaupadest (kellad) soetusmaksumuses. Soetusmaksumus koosneb kauba ostuhinnast, transpordikulust, tollikulust ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Seisuga 31.12.05 oli varude jääk 1 244 283 krooni.

Lisa 3
Põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Põhivarasid amortiseeritakse raamatupidamises lineaarse meetodi alusel 20-40% aastas. Uut põhivara objekti hakatakse amortiseerima soetamise kuust alates. Müüdü objekti amortiseerimine lõpetatakse müügi kuul.

Põhivara liik	Soetus- maksumus aasta alguses	Jääk- maksumus aasta alguseks	2005.a. soetatud	2005.a maha kantud	Amorti- satsioon	Jääkmaksu mus aasta lõpul
Arvutid ja kontoritehnika	235 906	132 999	74 177	22 544	135 316	152 223
Kontori inventar	15 203	7 684	0	0	10 555	4 648
KOKKU	251 109	140 683	74 177	22 544	145 871	156 871

Lisa 4

Harju Maakohus
Registriosakond

Osakapital

SISSE TULNUD

21-08-2006

Osaühingu osakapital on 40 000.- krooni.

Lisa 5

Maksunõuded ja -kohustused

Bilansis näidatud maksukohustus 23 429 krooni ja maksude ettemaks summas 10 411 koosneb järgmiste maksude võlgnevusest ja ettemaksetest:

	31.12.05		31.12.04	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
ettevõtte tulumaks	0	1263	0	1 405
sotsiaalmaks	0	12913	0	9 473
üksikisiku tulumaks	0	5494	0	5 165
kohustuslik kogumispension	0	575	0	466
töötuskindlustusmaks	0	322	0	253
käibemaks	3458	0	3 660	0
maksude intressid	0	2862	0	1 838
tolli deposiitkonto	6953	0	3 621	0
kokku	10411	23 429	7 281	18 600

Lisa 6

Müügitulu

Müügitulu aruandeperioodil kokku 3 948 066 krooni. Sellest müük Eestis 3 919 694 krooni ja müük teistesse Euroopa Liidu riikidesse 28 372 krooni.

Lisa 7

Tehingud seotud osapooltega

Kellakeskus OÜ tehingud teenuste ja kaupade osas 2005.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
Citywatch OÜ	13 054	42 144

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

OÜ Kellakeskus 2005.a. majandusaasta aruanne

Harju Maakohus

Registriosakond

SISSE TULNUD

21-08-2006

OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi	Isikukood/Reg.nr	Aadress	Osa nimiväärtus
Mati Väärtnõu	36610030047	Sõpruse 196-152, Tallinn	30 000 (75%)
Lindertek OÜ	10941790	Pärnu mnt 388B, Tallinn	10 000 (25%)
KOKKU			40 000 (100%)

