

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
18-08-2006

15

Marie Tsine
KONTROLLITUD

OÜ ELEREL GRUPP

Majandusaasta aruanne 2005

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
18 -08- 2006

.....

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Elerel Grupp
Äriregistri kood	11050277
Aadress	Jaama 3,Keila
Telefon	6781 971
Põhitegevusala	jaekaubandus
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2005
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 ettepanek	14
OÜ Elerel Grupp osanike nimekiri	15

18 -08- 2006

.....

Tegevusaruanne

Elerel Grupi OÜ põhitegevusalaks on jaekaubandus aadressil Jaama 3, Keila.

2005.a. Elerel Grupp OÜ ostis pangalaenuga ruumid Jaama 3.

Peamisteks müügiartikliteks on kosmeetika, muusikatooted, keraamika.

2005.a. realiseerimise netokäive oli 466 277 EEK ja kasum moodustas 23 880 EEK.

Tööleping vormistatud kahele töötajale.

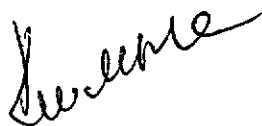
Juhatus koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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 31.12.05 finantsseisundit ning perioodi 01.01.05 – 31.12.05 majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ OÜ Elerel Grupp on jätkuvalt tegutsev.



Tatiana Kilina, juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisad	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	31 929	4 693
Ostjate laekumata arved			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3 538	310
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		307 108	133 190
Avansid Hankijatele			2 695
Käibevara kokku		342 575	140 888
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Hooned ja ehitised (jääkmaksumuses)		266 980	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		8 224	3 997
Materiaalne põhivara kokku		275 204	3 997
Põhivara kokku		275 204	3 997
VARAD KOKKU		617 779	144 885
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		31.12.2005	31.12.2004
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Laenu tagasimaksed järgmisel perioodil		82 492	
Tagatiseta võlakohustused	5	111 300	806
Võlad tarnijatele		83 361	46 028
Võlad töövõtjatele		4 508	5 685
Maksuvõlad	3	1 401	1 905
Muud viitvõlad		6 000	2 394
Lühiajalised kohustused kokku		289 062	56 818
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	5	216 770	
Pikaajalised kohustused kokku		216 770	
Kohustused kokku		505 832	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)		48 067	
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		23 880	48 067
Omakapital kokku		111 947	88 067
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		617 779	144 885

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
18 -08- 2006

Kasumiaruanne

(kroonides)
(skeem 1)

	Lisad	31.12.2005	31.12.2004
Müügitulu	6	466 277	147 529
Kaubad, toore, materjal ja teenused		294 060	65 972
Mitmesugused tegevuskulud		52 047	11 610
Tööjõukulud		79 505	21 742
Palgakulu		59 568	16 285
Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		19 937	5 457
Põhivara kulum ja väärtuselangus		8 950	138
Muud ärikulud		826	
Ärikasum (-kahjum)		30 889	48 067
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		7 078	
Muud finantstulud ja -kulud		69	
Kokku finantstulud ja -kulud		7 009	
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		23 880	48 067
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		23 880	48 067

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	31,12,2005	31,12,2004
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	23 880	48 067
2. Põhivara amortisatsioon (+)	8 950	138
3. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus		
Nõuded ostjate vastu (-,+)		
Maksude ettemaksed (-,+)	-3 228	-310
Varud (-,+)	-173 918	-133 190
Muud lühiajalised nõuded (-,+)		806
Avansid tarnijatele (-,+)	2695	-2 695
Tulevaste perioodide kulud (-,+)		
4. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus		
Võlakohustus (+,-)	110 494	
Võlad tarnijatele (+,-)	37 333	46 028
Viitvõlad (+,-)	2429	8 079
Maksuvõlad (+,-)	-504	1 905
Kokku rahavood äritegevusest (+,-)	8 131	-31 172
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Soetatud põhivara (-)	-280 157	-4 135
2. Soetatud osa (-)		40 000
3. Saadud laenu	299 262	
Kokku rahavood investeeringutest (-,+)	19 105	35 865
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (+,-)	27 236	4 693
C. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode algjääk 01.01	4 693	0
2. Kassa ja pangakontode lõppjääk 31.12	31 929	4 693
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (+,-)	27 236	4 693

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	48 067	88 067
Puhaskasum 31.12.2005		23 880	23 880
Saldo 31.12.2005	40 000	71 947	111 947

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. Investeeringis- 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 %

Lisa 2. Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	396	4 608
Arveldusarve Hansapangas	31 533	85
Kokku raha ja pangakontod	31 929	4 693

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

<u>Maksuliik</u>	<u>31.12.05</u>		<u>31.12.04</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Käibemaks	3 447		310	
Üsikisiku tulumaks		585		
Sotsiaalmaks		777		1 877
Töötuskindlustusmakse	91			28
Kogumispensioni makse		23		
Intressid		16		
Kokku maksud	3 538	1 401	310	1 905

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	<u>Hooned ja ehitised</u>	<u>Muu materiaalne põhivara</u>	<u>KOKKU</u>
Soetusmaksumus 31.12.04		4 135	4 135
Soetusmaksumus 31.12.05	275 000	9 292	284 292
Akumuleeritud kulum 31.12.04		138	138
Amortisatsioonikulu 2005.a.	8 020	930	9 088
Akumuleeritud kulum 31.12.05	8 020	1 068	9 088
Jääkmaksumus 31.12.04	0	3 997	3 997
Jääkmaksumus 31.12.05	266 980	8 224	275 204

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
18 -08- 2006

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.

2006.a. tagasimaksmise summa on 82 493 EEK.

Lisa 6. Müügitulu

OÜ Elerel Grupp põhitegevusalaks on jaekaubandus aadressil Jaama 3,Keila.
Majandusaastal 2005 teostati 100 % tehingutest Eestis.

Tegevusala	2005	2004
Jaekaubandus	466 277	147 529
Kokku	466 277	147 529

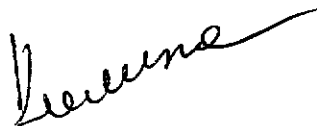
Majandusaasta aruande allkirjad

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 ettepank

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	48 067
31.12.2005. lõppenud majandusaasta kasum:	23 880
<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:</i>	71 947
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Reservkapital	4 000
<i>Jaotamata kasumi jääk peale 31.12.2005 lõppenud majandusaasta aruande kinnitamist</i>	67 947



OÜ Elerel Grupp osanike nimekiri

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
18 -08- 2006

1. Tatiana Kilina:

Isikukood: 45504190281

Aadress: Allika 6-27, Keila 76610

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