

30-06-2005

15

.....
KERSTI VALMA
KONTROLLITUD

SILVER GRUPP OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2004.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2004.a.

Ettevõtte nimetus: OÜ SILVER GRUPP

Äriregistri kood 10872333

Aadress: 10915, Tallinn, Saarvahtra 15

Tegevjuht: R.Touart

Telefon: 5052473

Faks:

Põhitegevusala: investeerimine

Omandivorm: eraomand

Raamatupidaja:

Esitamise kuupäev:



30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2004. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ SILVER GRUPP kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2004. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ SILVER GRUPP üldkoosolek 14. juunil 2005. aastal.

Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi

allkiri

kuupäev

Raivo Touart



14.06.05

30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Sisukord

Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 3. Pikaajalised võlakohustused.....	12
Lisa 4. Müügitulu	12
Lisa 5. Maksude ettemaksed.....	13
Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine.....	13
Lisa 7. Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	13
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	14
Osanike nimekiri	15



30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

2004. aasta tegevusaruanne

OÜ Silver Grupp alustas tegevust augustis 2003. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on investeerimine kinnisvarasse. OÜ Silver Grupp on omandanud kinnisvara Tallinnas Pärnu mnt.102, Tartu mnt 42, mis on välja renditud. 2003.aastal on soetatud kinnisvarainvesteeringud Tallinnas: Pärnu mnt 69 ja Harjumaal Vasalemmas, Lemmaru külas. 2004.a.on soetatud korteriomandid Pikk 42 ja müüdud kinnisvara Tartu mnt 42, Tallinnas ja Lemmarus tootmishooned maaga.

Juhatuse liikmele maksti 2004.a tasu koos sotsiaalmaksuga 15960 krooni ja töötajale töötasu koos sotsiaalkindlustuse ja töötuskindlustuse maksuga 16020 krooni.



30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Juhatus deklaratsioon

OÜ Silver Grupp juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Silver Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 14. juunil 2005.a..

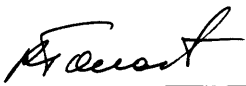
Osaühingu juhatuse liige:

nimi

allkiri

kuupäev

Raivo Touart



14.06.05

30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

BILANSS

		31.12.04	01.01.04
AKTIVA			
Käibevara:			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	963605	5540
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 7	400000	400000
Ostjatelt laekumata arved		0	4163
Viitlaekumised		99000	0
Ettemaksed		27486	0
Maksude ettemaksud	Lisa 5	290789	8968
Käibevara kokku		1780880	18671
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 2	7181196	4593873
Investeeringu ettemaks		0	324600
Materiaalne põhivara	Lisa 6	680508	0
Akumuleeritud kulum		-42993	0
Põhivara kokku		7818711	4918473
Aktiva kokku		9599591	4937144
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused:			
Tagatiseta võlakohustused		0	1116000
Lühiajalised võlakohustused		0	10000
Võlgnevused tarnijatele		3821	20420
Pikaajalised kohustused	Lisa 3	3697459	3065044
Kohustused kokku		3701280	4211464
Omakapital:			
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		681680	116644
Aruandeaasta kasum		5172631	565036
Omakapital kokku		5898311	725680
Passiva kokku		9599591	4937144

30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne, skeem 1

	2004.a	2003.a
Müügitulu Lisa4	309471	301926
Muud äritulud	50000	270000
Äritulud kokku	359471	571926
Ärikulud:		
kaubad, toore, materjal, teenused	638058	104213
Tööjõukulud	31980	0
palgad	24000	0
sotsiaalmaks	7920	0
töötuskindlustuse maske	60	0
Kulum	42993	0
s.h. põhivara kulum	42993	0
Ärikulud kokku	713031	104213
Ärikasum	-353560	467713
Finantstulud-ja -kulud:		
Muud intressi ja finantstulud	5648958	248851
Intressikulud	-122767	151528
Finantstulud ja -kulud kokku	5526191	151528
Kasum majandustegevusest	5172631	565036
Aruandeaasta puhaskasum	5172631	565036

30 -06- 2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuse aruanne

2004. a.

	Osa kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 06.06.2002.a.	40000	0	0	40000
Aruandeaasta kasum	0	0	98977	98977
Saldo 31.12.2002	40000	0	98977	138977
Reservkapitali	0	4000	-4000	0
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	21667	21667
Aruandeaasta kasum	0	0	565036	565036
Saldo 31.12.2003.a.	40000	4000	681680	725680
Aruandeaasta kasum	0	0	5172631	5172631
Saldo 31.12.2004.a.	40000	4000	5854311	5898311



30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	2004 a	2003 a
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	5172631	565036
Materiaalse põhivara kulum (+)	42993	
Ostjatelt laekumata arved		-4136
Lühiajaliste kohustuste muutus	-281821	-8702
Käibevara (v.a. raha ja pangakontod) muutus (algsaldo - lõppsaldo)	126486	
Hankijatele tasumata arved	-16599	10366
Rahavood äritegevusest kokku	5043690	130462
Rahavood investeerimisest		
Kantud Rahaturufondi	-400000	
Pikaajaliste nõuete muutus (algsaldo - lõppsaldo)		
Soetatud põhivara (-)	-3192040	-2768473
Müüdud põhivara (+)		
Rahavood investeerimisest kokku	-3592040	-2768473
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud (+)	1925000	2193916
Tasutud laenud (-)	-2418585	
Aktsiakapitali suurendamine (+)		
Rahavood finantseerimisest kokku	-493585	2193916
Kokku rahavood	958065	-12050
Rahajääk perioodi alguses	5540	17590
Rahajääk perioodi lõpul	963605	5540
Raha ja pangakontode muutus	958065	-12050

Käibevara muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed:
maksude

ettemaksed, ettemakstud tulevaste perioodide kulud ja varud.

Lühiajaliste kohustuste muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed:
mitmesugused lühiajalised võlad ja viitvõlad.

Põhivara kulum on lisatud kasumiaruande halduskulu kirjele.



30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Erandiks on IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud väärtpaberid, mis hinnatakse bilansipäeva noteeringust lähtuvalt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	3% aastas
- muud hooned	8% aastas
- masinad ja seadmed	10% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reserve moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	5894	3816
Pangakontod	957711	1724
Kokku	963605	5540

Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud.

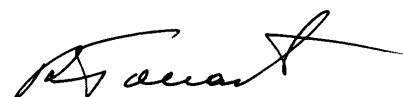
Varem, 2002.a.soetatud põhivara soetusmaksumuses 2150000.00 krooni on ümberhinnatud kinnisvarainvesteeringuks ja arvestatud kulum summas 21667.00 krooni on kantud eelmiste perioodide jaotamata kasumi kontole. 2003.a.on soetatud kinnisvarainvesteeringud Pärnu mnt 69 kelder aruandeaastal kajastatud bilansilises maksumuses 1842698.00 krooni;
Vasalemmas, Lemmaru külas asuvad hooned soetusmaksumuses 601175.00 krooni ja Pikk tn 42 korteriomandi ettemaks summas 324600.00 krooni. Kokku on kajastatud kinnisvarainvesteeringuid summas 4918473.00 krooni
2004.a.on tasutud lõplikult Pikk 42 korteriomandi eest, soetatud Pringi külas maad ja arendatud Pärnu mnt 69 edasimüümise eesmärgil.

Lisa 3. Pikajalised võlakohustused

Laenu andja	Summa,EEK	Intress,%	Tagastamise tähtaeg
Hansapank AS	426641	7,0	15.07.2007.a.
Hansaliising Eesti AS	1345818	5.0	15.06.2013.a.
Melitess OÜ	1925000	5,0	31.12.2006
Kokku	3697459		

Lisa 4. Müügitulu

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Üldine müügi- tulu	Sealhulgas tegevusalade lõikes investeeringud
Eesti Vabariik	301926	301926
kokku	301926	301926



30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

Lisa 5. Maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.2004		01.01.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	290789		8968	
Kokku	290789		8968	

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

	Soetus maksumus	Akumuleeri- tud kulum	Jääk- väärtus	Allahindlus hindlus	Juurde- hindlus
Põhivara					
jääk aasta algul	0	0	0		
aasta jooksul					
ostetud	680508		680508		
müüdud					
maha kantud					
arvestatud kulum		-42993	-42993		
allahinnatud					
juurdehinnatud					
jääk aasta lõpul	680508	-42993	-42993		
Põhivara kokku	680508	-42993	637515		

Lisa 7. Aktsiad ja muud väärtpaberid

On soetatud Hansapanga Rahaturufondi osakuid, mille jääk 31.12.04 oli 400 tk.

30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

2004. aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003.a lõpus	681680
2004. aasta aruandeaasta kasum	5172631
Reservkapitali moodustamiseks	0
Dividendidena jaotamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	5854311



30-06-2005

Silver Grupp OÜ majandusaasta aruanne

OÜ Silver Grupp osanike nimekiri

1. Raivo Touart, isikukood 35102020280, elukoht Tallinn, Saarvahtra 15, osa nimiväärtus 40000 krooni.

