

16. 11. 2005

1444 50357

clg

Majandusaasta aruanne

OÜ SILJA SPORT

Majandusaasta algus:

01.jaanuar 2004.a.

Majandusaasta lõpp:

31.detsember 2004.a.

Äriregistri kood

10299112

Aadress

Vabaduse 1, Võru 65609

Telefon

5051550

Fax

7821916

Elektronpost

siljasport@siljasport.ee

Põhitegevusala

spordikaupade jae- ja hulgimüük

Tegevjuht

Aivo Udras

16. 11. 2005

SISUKORD

	lk.
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	10
Lisa 5. Müügitulu	11
Lisa 6. Laenukohustused	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14



16. 11. 2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Silja Sport on asutatud 14.oktoobril 1997.a.

Osaühingu põhitegevusvaldkonnaks on sporditarvete jae- ja hulgimüük Eestis.

1999.a.laiendati tegevust ka teiste tööstuskaupade (garderoobikaubad ja jalatsid) jaemüügile.

Osaühingu osakapitali suuruseks on seisuga 31.12.2000.a. 120 000.- krooni.
Keskmine töötajate arv oli 6 töötajat ja töötasu maksti välja 94738.- krooni.

2000.a. hakati tegelema ka spordikaupade hulgimüügiga Eestis.

2001.aasta teisel poolel hakkas Osaühing oma kaupu müüma ka Tartus vastvalminud Lõunakeskuses, mis suurendas sellel majandusaastal tunduvalt kulusid (kaupluse sisustus, rendimaksud, töötajate arvu suurenemine).

2003.aasta esimeses kvartalis avati Võrus Semu kaubamaja, kus osaühing rendib kauplusepinda ja tegeleb spordi- ja vabaaja kaupade müügiga. Samas sulges osaühing Võrus asunud kaupluse Sinine Q, sest kogu kaup koondati ühte kauplusse kokku.

Käesoleval ajal tegeleb osaühingu juhatus pidevalt kauba sortimendi uuendamisega, sest järjest suuremas konkurentsisis on piisavalt keeruline edukalt majandada olukorras, kus kaupluseruumide rendi- ja kütusehinnad tõusevad.

Töötajate arv aasta lõpuks oli neliteist põhikohaga töötajat ja töötasu maksti välja 511390.- krooni, sealhulgas osaühingu juhatuse liikme töötasu oli 65 000.- krooni.

Osaühingut juhib juhatus, mis koosneb kahest liikmest.

30.juuni 2004.a.

Juhatuses liige



JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Silja Sport juhatus on vastavalt äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustuse ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Majandus- aastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

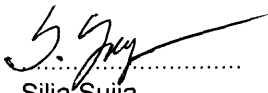
Juhatus hinnangul on OÜ Silja Sport jätkuvalt tegutsev osaühing.

Juhatus kinnitab 2004.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Võrus, 30. juunil 2004.a.



Aivo Udras
Juhatuses liige



Silja Suija
Juhatuses liige

Bilanss

AKTIVA

16. 11. 2005

kroonides

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	579 602	189 514
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	1 793 688	722 533
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	Lisa 4	226 000	503 943
maksude ettemaksed ja tagasinõuded			
Varud-ostetud kaubad müügiks		2 575 219	3 792 379
KÄIBEVARA KOKKU		5 174 509	5 208 369

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3		
masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		544 068	544 068
muu inventar (soetusmaksumuses)		229 454	229 454
akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-524 795	-414 657

PÕHIVARA KOKKU		248 727	358 864
-----------------------	--	----------------	----------------

AKTIVA KOKKU		5 423 236	5 567 233
---------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		1 730 000	1 591 014
muud lühiajalised laenud	Lisa 6	1 730 000	1 591 014
Võlad tarnijatele		2 303 968	2 798 210
Maksuvõlad	Lisa 4	101 346	100 085
Viitvõlad		40 784	29 430
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4 176 098	4 518 738

OMAKAPITAL

Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses		120 000	120 000
Reservid		12 000	12 000
kohustuslik reservkapital		12 000	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		916 495	621 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)		198 643	295 427
OMAKAPITAL KOKKU		1 247 138	1 048 495

PASSIVA KOKKU		5 423 236	5 567 233
----------------------	--	------------------	------------------

16. 11. 2005

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	2004	2003
ÄRITULUD		
Müügitulu	16 525 519	13 905 636
Muud äritulud	0	2 269
ÄRITULUD KOKKU	16 525 519	13 907 905
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal, teenused	13 343 284	10 481 526
Mitmesugused tegevuskulud	1 942 499	2 258 331
Tööjõukulud	682 669	558 243
palgakulu	511 390	418 155
sotsiaalmaksud	171 279	140 088
Kulum	110 137	113 921
põhivara kulum ja väärtuse langus	110 137	113 921
Muud ärikulud	38	58 890
ÄRIKULUD KOKKU	16 078 627	13 470 911
ÄRIKASUM (KAHJUM)	446 892	436 994
FINANTSTULUD JA -KULUD		
Muud finantstulud	15	35
Finantskulud	248 264	141 602
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	198 643	295 427
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	198 643	295 427

OÜ Silja Sport majandusaasta aruanne
18.11.2005

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Kohustulik reservkapital	Eel.per.jaota- mata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	120 000	12 000	621 068	0	753 068
Eelmise perioodi kasum			0	0	
2003.a.kasum				295 427	
Seisuga 31.12.03	120 000	12 000	621 068	295 427	1 048 495
Seisuga 01.01.04	120 000	12 000	621 068	295 427	1 048 495
2004.a.kasum				198 643	
Seisuga 31.12.04	120 000	12 000	916 495	198 643	1 247 138

Vastavalt OÜ Silja Sport põhikirjale on osühingu minimaalseks suuruseks 120 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1 589 600 krooni.

Ühe osa nimiväärtus on 60000 krooni.
Märgitud osade arv on 2 (kaks) tükki.

2004.aastal uusi osasid ei emiteeritud.

2004.aastal dividende makstud ei ole.

Juhatusel liige 

16. 11. 2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

	2004	2003
Ärikasum	446 892	436 994
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	110 137	113 921
Muud finantskulud	248 249	141 567
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	805 278	692 482
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-1 071 155	-417 306
Maksuvõlad (+/-)	1 261	-40 482
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-494 242	1 601 023
Ostjate ettemaksed (+/-)	218 430	-503 842
Viitvõlad (+/-)	11 354	6 492
Põhitegevuse genereeritud raha	-1 334 352	645 885
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-529 074	1 338 367

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine		-334 746
Põhivara müük		
Intresside laekumised		
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	-334 746

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Laenu võtmine	2 638 000	900 000
Laenude tagasimaksmine	-2 499 014	-1 748 407
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	138 986	-848 407

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-390 088	155 214
RAHA ALGJÄÄK	189 514	344 728
RAHA LÖPPJÄÄK	579 602	189 514

a.algus miinus a.lõpp -390 088 155 214

Juhatuse liige



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

16.11.2005

Arvestuse alused

OÜ Silja Sport raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 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:

muud hooned	10% aastas
masinad ja seadmed	25-35% aastas
transpordivahendid	35% aastas
maad ei amortiseerita	

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

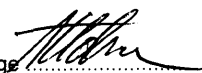
Tulu

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.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis võetakse reserv arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Juhatuse liige



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

16. 11. 2005

Lisa 1. Raha- ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	448 266	4 291
Pangakontod EEK	131 336	185 223
Kokku	579 602	189 514

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu ja ostjate ettemaksed kaupade eest

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 1 793 688 krooni.
Ostjate laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.
Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid ei olnud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Kokku
605 435	570 620	617 633	1 793 688

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	544 068	229 454	773 522
Soetamine				0
Müük (-)				0
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	544 068	229 454	773 522
Akumuleeritud kulum 31.12.2003		245 727	168 930	414 657
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		78 814	31 323	110 137
Müüdud põhivara kulum (-)				0
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	324 541	200 253	524 794
Jääkmaksumus 31.12.2003		298 340	60 524	358 864
Jääkmaksumus 31.12.2004		219 527	29 200	248 727

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ Silja Sport raamatupidamises
seisuga 31.12.2004.a.arvel soetusmaksumuses 296 651 krooni.

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

31.12.2004.a.		31.12.2003.a.		
Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuliik
	54 013		77 903	Käibemaks
	31 972		15 775	Sotsiaalmaksuvõlg
	11 611		5 011	Isiku tulumaks
	1 454		487	Kinnipeetud töötuskindlusmaks
	970		230	Arvestatud töötuskindlustumaks palgafondilt
	1 326		679	Kogumispension
0	101 346	0	100 085	

Juhatuse liige



Lisa 5. Müügitulu

2004		2003		Müügitulu tegevusalade lõikes:	16. 11. 2005
16 525 519	100 %	13 905 636	100%	Tulu kauba müügist	
		2 269		Teenus	
16 525 519	100%	13 907 905	100%	Kokku	
2004		2003		Müügitulu riikide lõikes:	
16 525 519	100 %	13 905 636	100%	Eesti	
16 525 519	100%	13 905 636	100%	Kokku	

Lisa 6. Laenukohustused

Saadud lühiajalised laenud:

jääk aasta alg	saadud laen	tagasi makstud	jääk aasta lõpuks	Laenuandja
1 255 000	1 900 000	1 425 000	1 730 000	Eesti Ühispank
Tehingud seotud osapooltega				
jääk aasta alg	saadud laen	tagasi makstud	jääk aasta lõpuks	Laenuandja
0	387 000	387 000	0	Aivo Udras(juhatuse liige)

Laen on antud intressita ja tagasimakse tähtaeg on 31.12.2004.a.

Juhatuse liige 

16. 11. 2005

Majandusaasta aruande allkirjad

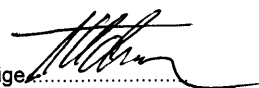
OÜ Silja Sport juhatus on koostanud 2004. Majandusaasta aruande,

mis on kinnitatud "....." 2005.a.

aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Aivo Udras	juhatuse liige	
Silja Suija	juhatuse liige	

Juhatuse liige



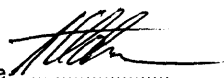
16. 11. 2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Silja Sport aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2004.a.lõpuks

kogunenud 198 643 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 198 643 krooni

Juhatuse liige 

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

16. 11. 2005

OSAÜHING SILJA SPORT

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga 30.juuni 2005.a.

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osade nimiväärtus	Arv
			kroonides	
Aivo Udras	Roosisaare k.Võru vald	37003156523	60 000	üks
	Võru maakond			
Silja Suija	Roosisaare k.Võru vald	47406152726	60 000	üks
	Võru maakond			