

OÜ SPELI BALTIC

2004. aasta

MAJANDUSAASTA ARUANNE

I majandusaasta

Äriniimi	OÜ Speli Baltic
Äriregistri nr.	11010013
Juriidiline aadress	Vana-Kalamaja 17A-5, Tallinn 10414
Telefon	6500 080
Faks	6500 081
e-post	info@speli.ee
Majandusaasta algus	01.12.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2004

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 2 Ettemaksed.....	10
Lisa 3 Maksud.....	10
Lisa 4 Varud.....	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu.....	10
Lisa 7 Müüdud kaupade kulud.....	11
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega.....	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele.....	13
OÜ Speli Baltic osanike nimekiri	14

TEGEVUSARUANNE

OÜ Speli Baltic põhitegevus on mänguasjade ja väikelastekaupade hulgimüük.

2004. aasta alustas OÜ Speli Baltic majandustegevust, mistõttu kujunes 2004. aasta uute klientide ning tarnijatega suhete loomise aastaks.

2004. aasta müügitulu oli 305 669 krooni, millest müük kodumaale moodustas 63%.

Aruandeaasta puhaskasum oli -32 263 krooni.

Juhatuse liikmetele tasu ei maksta.

Meie klientideks on Tallinna ja Tartu Kaubamaja ning palju lastetarvete kauplusi Eesti ja Lätis.

2005. aastal planeerime uute tarnijate otsimist laiendamaks sortimenti. Samuti on plaanis kliendibaasi laiendamine Leetu.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

Speli Baltic OÜ juhatus kinnitab 2004. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Taivo Päärson,
Juhatus liige

15.06.2005

Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisa	31.12.2004
K ä i b e v a r a		
Raha ja pangakontod		38 207
Nõuded ostjate vastu	1	196 055
Maksude ettemaksed	2	28 582
Varud	4	
Ostetud kaubad müügiks		313 125
Ettemaksed hankijatele		3 728
K ä i b e v a r a k o k k u:		579 697
VARAD KOKKU		579 697
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
L ü h i a j a l i s e d k o h u s t u s e d		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8	546 511
Võlad tarnijatele		
Tarnijatele tasumata arved		5 449
Lühiajalised kohustused kokku		551 960
KOHUSTUSED KOKKU		551 960
OMAKAPITAL		
Osakapital	5	60 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-32 263
OMAKAPITAL KOKKU		27 737
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		579 697

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa	2004
ÄRITULUD		
Müügitulu	6	305 669
Muud äritulud		33 217
ÄRITULUD KOKKU		338 886
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	191 836
Muud tegevuskulud		163 870
ÄRIKULUD KOKKU		355 706
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-16 820
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud		122
Finantstulud kokku		122
Finantskulud		
Intressikulud		58
Kahjum valuutakursimuutustest		15 507
Finantskulud kokku		15 565
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-32 263
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-32 263

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2004
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum	-16 820
Makstud intressid	-58
Kokku rahavood äritegevusest	-16 878
Kokku rahavood investeeringutest	0
Kokku rahavood finantseerimisest	0
RAHAVOOD KOKKU	-16 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 700
Valuutakursside muutuste mõju	-15 507
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 207

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Aruande per. puhaskasum			-32 263	-32 263
Saldo 31.12.2004	60 000		-32 263	27 737

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Speli Baltic 2004. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Speli Baltic kasumiarunne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne ja selle lisad on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui 1 aasta ja mille soetusmaksumus ületab 2000 krooni. Väheolulise maksumusega esemed soetusmaksumusega alla 2000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheolulise maksumusega esemete kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivarade gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|-----|
| ▪ Transpordivahendid | 20% |
| ▪ Tarkvara ja arvutustehnika | 25% |
| ▪ Masinad ja seadmed | 20% |
| ▪ Muu inventar | 20% |

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga soetud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

	<u>31.12.2004</u>
Ostjatelt laekumata arved	196 055
Kokku	196 055

Lisa 2 Ettemaksed

	<u>31.12.2004</u>
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 582
Kokku	28 582

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	<u>31.12.2004</u>
	Maksuvõlg
Käibemaks	-28 582
Kokku	-28 582

Lisa 4 Varud

	<u>31.12.2004</u>
Ostetud kaubad müügiks	313 125
Ettemaksed tarnijatele	3 728
Kokku	316 853

Lisa 5 Osakapital

OÜ Speli Baltic osakapitali suuruseks on 60 000 krooni.

Välja on antud 1 nimeline osa nominaalväärtusega 60 000 krooni.

Lisa 6 Müügitulu

Piirkond	<u>31.12.2004</u>
Eesti	192 533
Eksport	113 136
Kokku	305 669

Tegevusala	<u>31.12.2004</u>
Ostetud kaupade müük	305 669
Kokku	305 669

Lisa 7 Müüdnud kaupade kulud

	31.12.2004
Ostetud kaubad	191 836
Kokku	191 836

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks osäühingu juhatuse eraisikutest omanikke ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Speli Baltic saadud lühiajalised laenud seotud osapooltelt aruandeaasta jooksul olid järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Saldo 31.11.2003	Saadud laen	Makstud	Saldo 31.12.2004
Taivo Päärson	juhatuse liige	0	546 514	0	546 514

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2004. aasta puhaskasum/kahjum on -32 263 krooni.

Juhatusel allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Speli Baltic juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Taivo Päärson, juhatuse liige

15.06.2005

Lisaleht Äriregistrile

OÜ Speli Baltic osanike nimekiri

Ees- ja perekonnanimi	Isikukood	Elukoht	Osa
Taivo Päärson	37101114222	Tallinn	60 000

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Speli Baltic (registrikood: 11010013) 01.12.2003 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Taivo Päärson (juhatuse liige)

Kinnitanud

01.07.2005