

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing ELLIS

registrikood: 10802611

tänavatalu nimi, Kabeli 15
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50111

maakond: Tartu maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Ellis põhitegevus 2009.aastal oli kinnisvara objektide haldamine Tartus, Jõhvis ja Tallinnas. 2010.aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega.

Tegevjuhtkonnale maksti aruandeaastal palka järgmiselt:

Jaan Mugra töötasu 52 200 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Ellis juhatus on koostanud 2009.aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Ellis jätkuvalt tegutsev.

Omakapitali osaühingus 2009.aasta lõpu seisuga on 2 075 721 krooni.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	241 378	83 544
Nõuded ja ettemaksed	2 449 486	1 664 249
Kokku käibevara	2 690 864	1 747 793
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	229 991	251 304
Materiaalne põhivara	12 349 167	9 877 077
Kokku põhivara	12 579 158	10 128 381
Kokku varad	15 270 022	11 876 174
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	547 886	537 253
Kokku lühiajalised kohustused	547 886	537 253
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 646 415	8 272 973
Kokku pikaajalised kohustused	12 646 415	8 272 973
Kokku kohustused	13 194 301	8 810 226
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	390 000	390 000
Kohustuslik reservkapital	39 000	39 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 636 948	2 621 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-990 227	15 314
Kokku omakapital	2 075 721	3 065 948
Kokku kohustused ja omakapital	15 270 022	11 876 174

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	2 285 538	4 201 423
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-789 861	-653 109
Mitmesugused tegevuskulud	-1 434 858	-1 340 406
Tööjõukulud	-221 999	-320 416
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-638 618	-574 662
Ärikasum (-kahjum)	-799 798	1 312 830
Finantstulud ja -kulud	-190 429	-1 297 516
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-990 227	15 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-990 227	15 314

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-799 798	1 312 830
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	638 618	574 662
Kokku korrigeerimised	638 618	574 662
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-748 824	-20 425
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 633	80 036
Laekunud intressid	98	
Makstud intressid	-190 527	-244 772
Kokku rahavood äritegevusest	-1 089 800	1 702 331
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 110 708	-1 664 067
Laekunud sidusettevõtjate müügist		1 888 118
Antud laenud	-24 100	-301 000
Antud laenude tagasimaksed	9 000	967 511
Muud väljamaksed investeerimistegevusest		-1 052 741
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 125 808	-162 179
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 994 011	2 335 384
Saadud laenude tagasimaksed	-7 620 569	-3 866 412
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 373 442	-1 531 028
Kokku rahavood	157 834	9 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 544	74 420
Raha ja raha ekvivalentide muutus	157 834	9 124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	241 378	83 544

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	390 000	39 000	2 621 634	3 050 634
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			15 314	15 314
31.12.2008	390 000	39 000	2 636 948	3 065 948
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-990 227	-990 227
31.12.2009	390 000	39 000	1 646 721	2 075 721

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ellis 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja ehitised 50.a. 2%

Masinad ja seadmed 4-50.a. 2%-25%

Inventar 2-10.a. 10%-50%

Maa 0%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Seotud osapooled

Seotud osapooled on osanikud, nende pereliikmed ja/või nende olulise mõju all olevat ettevõtet.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	3 017	10 913
Arvelduskontod	238 361	72 631
Kokku raha	241 378	83 544

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	831 405	803 173
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	610 081	65 676
Muud nõuded	810 500	795 400
Ettemaksed	197 500	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 449 486	1 664 249

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	610 081		65 676	
Üksikisiku tulumaks		1 624		1 945
Sotsiaalmaks		5 744		4 664
Kohustuslik kogumispension		174		283
Töötuskindlustusmaksed		732		127
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	610 081	8 274	65 676	7 019

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	209 414	230 727
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	20 577	20 577
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	229 991	251 304

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	197 500	197 500		
Kokku ettemaksed	197 500	197 500		

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	394 200	4 649 797	5 043 997
Akumuleeritud kulum		-462 958	-462 958
Jääkmaksumus	394 200	4 186 839	4 581 039
Ostud ja parendused	34 840		34 840
Amortisatsioonikulu		-92 996	-92 996
31.12.2008			
Jääkmaksumus	429 040	4 093 843	4 522 883
Ostud ja parendused	35 200	3 050 000	3 085 200
Amortisatsioonikulu		-92 996	-92 996
31.12.2009			
Jääkmaksumus	464 240	7 050 847	7 515 087

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007					
Soetusmaksumus	394 200	4 649 797	5 202 344	99 000	10 345 341
Akumuleeritud kulum		-462 958	-1 069 959	-24 750	-1 557 667
Jääkmaksumus	394 200	4 186 839	4 132 385	74 250	8 787 674
Ostud ja parendused	34 840			1 629 225	1 664 065
Amortisatsioonikulu		-92 996	-456 916	-24 750	-574 662
31.12.2008					
Jääkmaksumus	429 040	4 093 843	3 675 469	1 678 725	9 877 077
Ostud ja parendused	35 200	3 050 000	25 508		3 110 708
Amortisatsioonikulu		-92 996	-520 872	-24 750	-638 618
31.12.2009					
Jääkmaksumus	464 240	7 050 847	3 180 105	1 653 975	12 349 167

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	2 562 784		2 562 784	
Pikaajaline laen ettevõtelt	7 463 268		7 463 268	
Pikaajaline laen eraisikutelt	2 620 363		2 620 363	
Pikaajalised laenud kokku	12 646 415		12 646 415	
Laenukohustused kokku	12 646 415		12 646 415	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad hankijatele	525 934	508 012
Kokku võlad tarnijatele	525 934	508 012

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	7 557	16 101
Puhkuse reserv	6 121	6 121
Kokku võlad töövõtjatele	13 678	22 222

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 285 538	4 201 423
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 285 538	4 201 423
Kokku müügitulu	2 285 538	4 201 423
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Rendi- ja kommunaaltulud	1 934 886	3 723 522
Teleteenused	350 652	477 901
Kokku müügitulu	2 285 538	4 201 423

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud teenused	788 676	653 109
Transpordikulud	1 185	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	789 861	653 109

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	188 414	174 843
Energia	139 998	146 023
Kütus	139 998	146 023
Mitmesugused bürookulud	1 554	2 651
Lähetuskulud	21 751	
Riiklikud ja kohalikud maksud	20 917	20 917
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 467	
Majandus- ja remondikulud	1 059 757	995 972
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 434 858	1 340 406

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	164 649	241 330
Sotsiaalmaksud	57 350	79 086
Kokku tööjõukulud	221 999	320 416

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	101 000	10 083 632

Aruande digitaalallkirjad

osaühing ELLIS (registrikood: 10802611) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN MUGRA	Juhatuse liige	29.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 636 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-990 227
Kokku	1 646 721
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 646 721
Kokku	1 646 721

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 636 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-990 227
Kokku	1 646 721
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 646 721
Kokku	1 646 721

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1934886	84.66%	Jah
Mobiilsideteenus	61201	350652	15.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing HECLA	10062261	Kabeli 15	130000 EEK
Jaan Mugra	36210142728	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	130000 EEK
Rein Valk	33608112716	Eesti	130000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366422
Faks	+372 7366422
E-posti aadress	mugra@ellis.ee