

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Prelia Grupp OÜ

registrikood: 11177500

**tänava/talu nimi, Liivalaia 28-30
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10118

telefon: +372 5083786

e-posti aadress: andres@prelia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Prelia Grupp OÜ asutati 2005. aasta oktoobrikuus eesmärgiga tegeleda investeerimistegevusega. Täna on ettevõtte tegevusalaks ehitusteenuste osutamine.

Aruandeaastal tegutseti põhitegevusalal.

Ettevõttel oli aruandeaastal keskmiselt 6 töötajat. Tööjõukulud olid 29 tuhat (2010. aastal 13 tuhat) eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele makstud tasud olid 3 tuhat (2010. aastal 3 tuhat) eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010	
Puhaskasumimarginaal	0,19	-0,25	
Maksevõime kattekordaja:	0,74	0,08	
Likviidsuse kordaja:	0,74	0,08	
ROE	-1499,05	120,82	
ROA	521,94	-1449,51	
1) Puhaskasumimarginaal = puhaskasum / äritulud			
2) Maksevõime kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused			
3) Likviidsuse kordaja = käibevara - varud / lühiajalised kohustused			
4) ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100			
5) ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100			

Arengusuunad järgnevas majandusaastaks

Prelia Grupp OÜ järgmise aasta eesmärgiks on jätkata põhitegevusalal tegutsemist ja olla kasumlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 819	1 856	
Nõuded ja ettemaksud	68	412	2
Kokku käibevara	4 887	2 268	
Kokku varad	4 887	2 268	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 387	2 809	11
Võlad ja ettemaksud	5 201	26 661	4
Kokku lühiajalised kohustused	6 588	29 470	
Kokku kohustused	6 588	29 470	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 014	2 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 501	-32 866	
Kokku omakapital	-1 701	-27 202	
Kokku kohustused ja omakapital	4 887	2 268	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	137 652	132 422	8
Muud äritulud	88 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 562	-118 210	
Mitmesugused tegevuskulud	-64 779	-34 149	9
Tööjõukulud	-29 464	-12 662	10
Muud ärikulud	-346	-267	
Ärikasum (kahjum)	25 501	-32 866	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 501	-32 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 501	-32 866	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 501	-32 866
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	344	1
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22 882	18 240
Kokku rahavood äritegevusest	2 963	-14 625
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	639
Saadud laenude tagasimaksed	0	-639
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	2 963	-14 625
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 856	16 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 963	-14 625
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 819	1 856

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	2 852	5 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-32 866	-32 866
31.12.2010	2 556	256	-30 014	-27 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 501	25 501
31.12.2011	2 556	256	-4 513	-1 701

Täiendav informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas nr 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Prelia Grupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevat aastate finantsaruanded koostatakse eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes tegevuskuludes. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuses meetodil. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidel arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Prelia Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse

intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	23	
Ostjatelt laekumata arved	10 896	10 919	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-10 896	-10 896	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	303	5
Ettemaksed	68	86	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	68	412	

Lisa 3 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	68	68		
Kokku ettemaksed	68	68		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	86	86		
Kokku ettemaksed	86	86		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 007	556	
Võlad töövõtjatele	1 693	977	
Maksuvõlad	2 409	3 034	5
Muud võlad	92	22 094	11
Kokku võlad ja ettemaksed	5 201	26 661	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	572	303	
Üksikisiku tulumaks	364		375
Sotsiaalmaks	1 286		1 286
Kohustuslik kogumispension	47		42
Töötuskindlustusmaksed	140		75
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1 256
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 409	303	3 034

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kahjum seisuga 31.12.2011.a moodustab 4 513 (31.12.2010.a 30 014) eurot.

Tulenevalt kahjumitest on ettevõtte omakapital langenud alla äriseadustikus nõutud miinimummäära. Ettevõtte omakapital tõuseb äriseadustikus nõutud tasemele tulenevalt järgmiste perioodide kasumitest.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	137 652	132 422
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 652	132 422
Kokku müügitulu	137 652	132 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenused	137 652	132 422
Kokku müügitulu	137 652	132 422

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 594	8 099
Energia	4 792	5 836
Kütus	4 792	5 836
Mitmesugused bürookulud	2 256	1 195
Lähetuskulud	49 980	15 187
Muud	4 157	3 832
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 779	34 149

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	21 948	9 455	11
Sotsiaalmaksud	7 516	3 207	
Kokku tööjõukulud	29 464	12 662	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	92	22 861
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	620	396

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Prelia Grupp OÜ (registrikood: 11177500) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES VAIKMA	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 501
Kokku	-4 513
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 513
Kokku	-4 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	137652	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Nõmm	37602260284	Eesti	20000 EEK
Andres Vaikma	35411120359	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5083786
Mobiiltelefon	+372 5265250
E-posti aadress	andres@prelia.ee