

245678

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

19 -06- 2007

Majandusaasta aruanne

16
.....
KRISTEL LEN

Ärinimi	OÜ Xelo Ink
Äriregistri kood	10562704
Aadress	Narva mnt. 19/21/23, Tallinn
Telefon	+372 6 606 508
Faks	+372 6 611 884
E-mail	<u>xeloink@hot.ee</u>
Põhitegevusala	Tarkvara väljatootmine, paigaldamine, hooldus ja müük; Arvutite komplekteerimine; Kantseleikaupade müük
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Oleg Oleks
Lisatud dokumendid	1. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	13
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 7. Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 8. Muud äritulud	14
Lisa 9. Muud ärikulud	14
Lisa 10. Tingimuslikud kohustused	14
Lisa 11. Bilansipäevajärgsed sündmused	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	15
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Osanike nimekiri seisuga 31.12.2006	16



Tegevusaruanne**Sissejuhatus**

Osaühing Xelo Ink on asutatud 29.juunil 1999.aastal, samal aastal alustas tegevust. Osaühingu tegevusaladeks on tarkvara väljatootmine, paigaldamine, hooldus ja müük. Ettevõtte müüb ka kantseleikaubad. Lisaks, teostab ettevõtte arvutite komplekteerimist ja müüki, samuti arvutite varuosade ja lisavarustuse müüki, koos vaja minevate abimaterjalidega, ning organiseerides vajaduse korral paigalduse, kasutades selleks ka välja kujunenud koostööpartnereid. Põhilisteks tarnijateks on eesti ettevõtted, samuti OÜ Xelo Ink kasutab ka soome ettevõtete teenuseid. 2006 aastal kantseleikaupade müük oli põhiline ettevõtte tegevusala, mis on juurde toonud palju Eesti partnereid.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ Xelo Ink põhieesmärkideks turuosa säilitamine ning positsiooni tugevdamine Eesti turgudel.

Tulud, kulud ja kasum

2006.aastal moodustas OÜ Xelo Ink müügitulu kokku 4 175 577 krooni. Aruandeaasta puhaskasum on 28 606 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006
Müügitulu	4 175 577
Ärikasumi määr %	1%
Puhaskasum	28 606
Puhasrentaablus	0.7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1
ROA	2%
ROE	14.6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

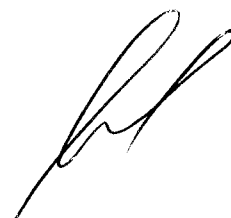
Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100



Personal

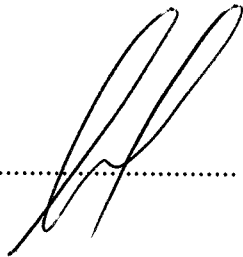
Aruandeaastal ettevõtte töötajate keskmine arv oli 2 töötajat. Töötajateks on infotehnoloogia spetsialist ja müüja-klienditeenindaja. Lisaks töötajatele olid vormistatud juhatuse liikme leping juhatuse liikmega. Seega keskmine tööga hõivatud isikute arv majandusaastal oli 3 inimest. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 226 410 krooni, seal hulgas ka juhtkonna palgakulud. OÜ Xelo Ink juhatuse on üheliikmeline.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Xelo Ink põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel ning müügi ja turuosa suurendamine nii Eestis, kui ka Euroopa Liidus. 2007 aasta tegevusala koosnes ka otsingust uusi koostööpartnereid. Plaanis on suurendada kaupade sortimendi ja ettevõtte tegevust, seoses sellega avada uut müügikohta Tallinnas.

Oleg Oleks

juhatuse liige


..... 15.06.2007



Raamatupidamise aastaaruanne

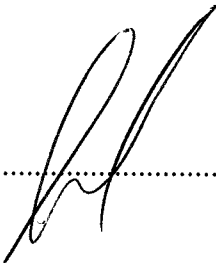
Juhatusdeklaratsioon

OÜ Xelo Ink juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Xelo Ink finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (15.06.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Xelo Ink on jätkuvalt tegutsev.

Oleg Oleks

juhatuse liige


..... 15.06.2007

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha		271 696	361 710
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2	127 199	318 532
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	3	8	0
<i>Muud nõuded</i>		24 000	24 000
Kokku		151 207	342 532
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>		920 000	977 867
<i>Ettemaksed varude eest</i>		7 604	0
Kokku		927 604	977 867
Käibevara kokku		1 350 507	1 682 109
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Muu inventar ja sisseseaded</i>	4	27 253	11 440
<i>(jääkmaksumuses)</i>			
Immateriaalne põhivara			
<i>Tarkvara (jääkmaksumuses)</i>	4	2 320	3 480
Põhivara kokku		29 573	14 920
VARAD KOKKU		1 380 080	1 697 029

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		971 500	411 500
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		145 887	476 498
<i>Võlad töövõtjatele</i>		13 855	15 200
<i>Maksuvõlad</i>	3	34 718	29 011
<i>Muud võlad</i>		18 054	597 534
<i>Saadud ettemaksed</i>		405	231
Kokku		212 919	1 118 474
Lühiajalised kohustused kokku		1 184 419	1 529 974
Omakapital			
Osakapital		70 000	70 000
Ülekurss		45 000	45 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		48 055	45 692
Aruandeaasta kasum / kahjum		28 606	2 363
Omakapital kokku		195 661	167 055
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 380 080	1 697 029

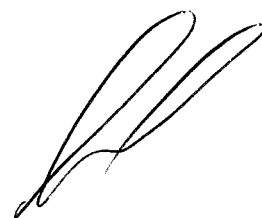
Kasumiaruanne (skeem 1)

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	5	4 175 577	4 362 994
Muud äritulud	8	91 409	23 706
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6	-3 423 137	-3 179 549
Mitmesugused tegevuskulud	7	-556 993	-932 423
Tööjõukulud			
Palgakulud		-170 002	-185 139
Sotsiaalmaksud		-56 096	-61 345
Töötuskindlustusmaksed		-312	-895
Tööjõukulud kokku		-226 410	-247 379
Põhivara kulum ja väärtuste langus		-17 720	-18 505
Muud ärikulud	9	-1 067	-2 864
Ärikasum (-kahjum)		41 659	5 980
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-13 053	-195
Kahjum valuutakursi muutusest		0	-3 812
Kokku finantstulud ja -kulud		-13 053	-3 617
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		28 606	2 363
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/KAHJUM		28 606	2 363



Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		41 659	5 980
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	17 720	18 505
Kasum finantseerimisnõudest loobumisest	8	0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		191 325	-134 991
Varude muutus		50 263	-296 177
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-905 555	460 060
Makstud intressid		-13 054	0
Kokku rahavood äritegevusest		-617 641	53 377
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	4	-32 373	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-32 373	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		705 000	150 000
Saadud laenude tagasimaksed		-145 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		560 000	150 000
RAHAVOOD KOKKU		-90 014	203 378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		361 710	161 950
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-90 014	203 378
Valuutakursside muutuste mõju		0	-3 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		271 696	361 710



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	70 000	45 000	0	49 692	164 692
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	2 363	2 363
Reservkapitali suurendamine	-	-	4 000	-4 000	0
Saldo 31.12.2005	70 000	45 000	4 000	48 055	167 055
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	28 606	28 606
Saldo 31.12.2006	70 000	45 000	4 000	76 661	195 661



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Xelo Ink 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Xelo Ink kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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 müüdud toodangu kulus. 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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

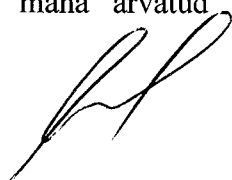
Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.



Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 3 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm
Masinad ja seadmed	20%
Muu materiaalne põhivara	20%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Tulude arvestus

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

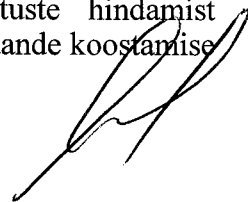
Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise



kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	127 199	339 244
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-20 713
Kokku	127 199	318 531

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	18 468	-	10 888
Üksikisiku tulumaks	-	6 811	-	7 373
Sotsiaalmaks	-	4 572	-	10 281
Töötuskindlustusmakse	-	75	-	274
Pensionikindlustus	-	195	-	195
Maksuviivised	8	-	-	-
Potentsiaalsed maksud	-	4 597	-	0
Kokku	8	34 718	0	29 011

Potentsiaalsed maksud

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2005
	Potentsiaalne kohustus	Potentsiaalne kohustus
Sotsiaalmaks	4 572	0
Töötuskindlustusmakse	25	0
Kokku	4 597	0

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Tarkvara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	86 728	5 800	92 528
Soetamine	32 373	-	32 373
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	119 101	5 800	124 901
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	75 287	2 320	77 607
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	16 561	1 160	17 721
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	91 848	3 480	95 328
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2005	11 440	3 480	14 920
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006	27 253	2 320	29 573

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendi. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 39 844 krooni.

Lisa 5. Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

Piirkond	2006	2005
Eesti	4 175 577	4 362 994
Kokku	4 175 577	4 362 994

Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Müügiks ostetud kaubad	3 423 137	3 179 549
Kokku	3 423 137	3 179 549

Lisa 7. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Rendikulud	264 000	
Reklaamikulud	30 600	
Kommunaalteenused	40 819	
Transpordivahendite kulud	67 536	
Raamatupidamise kulud	40 553	
Juriidilised teenused	13 793	
Sidevahendite kulud	50 059	
Pangeteenusekulud	13 659	
Muud kulud	35 974	
Kokku	556 993	932 423

Lisa 8. Muud äritulud

	2006	2005
Intressi tulud	339	
Muud äritulud	91 070	
Kokku	91 409	23 706

Lisa 9. Muud ärikulud

	2006	2005
Kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest	237	
Maksuviivised	98	
Kahjum valuutakursi muutustest	386	
Muud ärikulud	346	
Kokku	1 067	2 864

Lisa 10. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 76 661 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 16 865 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 59 796 tuhat krooni.

Lisa 11. Bilansipäevajärgsed sündmused

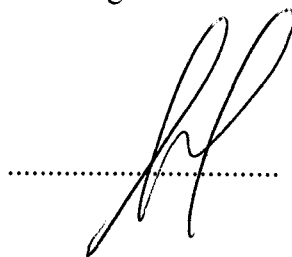
Bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul ei toimunud olulisi sündmusi, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust.



Juhatuses allkirjad 2006.aasta majandusaruandele

OÜ Xelo Ink juhatus on koostanud 2006.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Oleg Oleks juhatuses liige



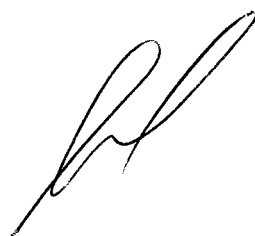
15.06.2007

Kasumi jaotamise ettepanek

2006. aasta puhaskasum	28 606
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	48 055
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006	76 661

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	50 000
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	16 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:	10 661



Osanike nimekiri

OÜ Xelo Ink osanike nimekiri seisuga 31.12.2006.a:

Osaniku nimi, isikukood, elukoht	Osade nimiväärtus	Märkused
Oleg Oleks Isikukood: 36507130266 Elukoht: Punane 65-57 Tallinn	40 000 EEK	29.06.1999
Jan Oster Sünniaeg: 29.05.1951 Elukoht: Rootsi	30 000 EEK	01.06.2004

