

M. Mäe

314921

Harto Maskolm
Registreeritud

SEPS OÜ

10.01.2007

Imbi Hunt 17

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus 01.01.2007, lõpp 31.12.2007

OÜ TELEGATE

Reg.nr. 10677146

10412 Tallinn Telliskivi 57D

Telefon 372 6157986

e-mail: vladimir@avrts.com

Põhitegevusala: renditeenused

EMTAK 77391

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Kapitalirendi kohustused.....	14
Lisa 7 Müügitulu	14
Lisa 8 Muud tegevuskulud	14
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega	15
Tegevjuhtkonna allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele	16
Kasumi jaotamise ettepanek.....	17



Tegevusaruanne

OÜ Telegate kanti äriregistrisse 16.06.2000.a.

OÜ Telegate tegeles 31.12.2007.a. astal lõppenud majandusaastal põhivarade rendileandmisega.

2007.a. jätkus OÜ Telegate äritegevuse mahtude stabiilne kasv.

2007.a. müügitulu oli 173 327 krooni, mis on 312% võrra rohkem kui 2006.aastal.

2007. aastal juhatuse liikmetele juhtorganites osalemise eest tasu ei makstud.

OÜ-l Telegate ei olnud 2007.a. töötajat (keskmine töötajate arv – 0) ning töötasu 2007.a. ei makstud (0 krooni).

OÜ Telegate majandustegevus lõppes 127 582 krooni suuruse kasumiga.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2007.a.	2006.a.
Müügitulu kasv	312%	0
Puhaskasumi kasv	453%	-26%
Puhasrentaablus	74%	55%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,2%	1,9%
ROE	14,5%	3%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2007.a. \text{ müügitulu} - 2006.a. \text{ müügitulu}) / 2006.a. \text{ müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2007.a. \text{ puhaskasum} - 2006.a. \text{ puhaskasum}) / 2006.a. \text{ puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Vladimir Vinogradov

Juhatuse liige



29.09.2008.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Telegate juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2007.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17

OÜ Telegate juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) 31.12.2007.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) 31.12.2007.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Telegate finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Telegate on jätkuvalt tegutsev.

Vladimir Vinogradov



29.09.2008.a.

Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA (varad)

31.12.2007

31.12.2006

Käibevara

Lisa

Raha ja pangakontod	2	616 711	283 129
Nõuded ja ettemaksed	3	89 581	316 199
Käibevara kokku		706 292	599 328

Põhivara

Materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	4	673 175	463 471
Põhivara kokku		673 175	463 471

AKTIVA (varad) kokku		1 379 467	1 062 799
-----------------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	6	19 441	0
Võlad ja ettemaksed	5	302 083	309 396
Lühiajalised kohustused kokku		321 524	309 396

Pikaajalised kohustused

Kapitalirendi kohustused	6	176 958	0
Pikaajalised kohustused kokku		176 958	0

Kohustused kokku		498 482	309 396
-------------------------	--	----------------	----------------

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		709 403	686 322
Aruandeaasta kasum		127 582	23 081
Omakapital kokku		880 985	753 403

Passiva (kohustused ja omakapital) kokku		1 379 467	1 062 799
---	--	------------------	------------------

Juhatuse liige



KASUMIARUANNE
SKEEM 1

		2007	2006
	Lisa		
1. Müügitulu	7	173 327	42 057
2. Muud tegevuskulud	8	-10 743	-13 329
3. Põhivara kulum ja väärtuse langus	4,6	-51 312	-8 256
Ärikasum (-kahjum)		111 272	20 472
4. Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-8 250	0
Muud finantstulud ja -kulud		24 560	2 609
Finantstulud ja -kulud kokku	9	16 310	2 609
Kasum majandustegevusest		127 582	23 081
Aruandeaasta puhaskasum		127 582	23 081

Juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

		2007	2006
	Lisa		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		111 272	20 472
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4,6	51 312	8 256
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		4 618	-16 019
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-7 313	8 216
Makstud intressid	9	-23 038	0
Kokku rahavood äritegevusest		136 851	20 925
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		0	-471 727
Muude finantsinvesteeringute soetus		0	0
Muude finantsinvesteeringute müük		0	0
Antud laenud	3	-78 000	-685 000
Laenude tagasimaksed		300 000	385 000
Saadud intressid	9	39 348	2 609
Kokku rahavood investeerimistegevusest		261 348	-769 118
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5	300 000	300 000
Laenude tagasimaksed		-300 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	6	-64 617	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-64 617	300 000
Rahavood kokku		333 582	-448 193
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		283 129	731 322
Raha ja raha ekvivalendid perioodi muutus		333 582	-448 193
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		616 711	283 129

Juhatuse liige



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2005	40 000	4 000	686 322	730 322
Aruandeaasta kasum	0	0	23 081	23 081
31.12.2006	40 000	4 000	709 403	753 403
Aruandeaasta kasum	0	0	127 582	127 582
31.12.2007	40 000	4 000	836 985	880 985

Juhatusel liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ-gu Telegate 31.12.2007.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Telegate kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis) kroonides.

Juhatuse hinnangul on OÜ Telegate jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- a) raha;
- b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt või muid finantsvarad (nt nõuded ostjate vastu).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Juhatuse liige



Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 kroonist ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on ühe 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	3,5-10%
Muu põhivara	20-50%

Tulude arvestus

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaugmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Bilansipäevajärgseid sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Raha kassas (EEK)	0	1 584
Raha pangas (EEK)	616 711	281 545
Raha kokku	616 711	283 129

Juhatuse liige



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjate tasumata summad*	9 157	9 157
Antud laenud**	78 000	300 000
Viitlaekumised***	157	7 042
Tulevaste perioodide kulud****	2 267	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	89 581	316 199

Ostjate tasumata summad*

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjate tasumata summad (EEK)	9 157	9 157
Ostjate tasumata summad kokku	9 157	9 157

Antud laenud**

	31.12.2007	31.12.2006
Antud laenud (EEK)	78 000	300 000
Antud laenud kokku	78 000	300 000

Viitlaekumised***

	31.12.2007	31.12.2006
Laenuintressid	157	7 042
Viitlaekumised kokku	157	7 042

Tulevaste perioodide kulud****

	31.12.2007	31.12.2006
Vara kindlustus	2 267	0
Tulevaste perioodide kulud kokku	2 267	0

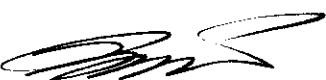
Juhatuse liige



Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2005.a.	0	0
Materiaalse põhivara akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005.a.	0	0
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2005.a.	0	0
Materiaalse põhivara soetatamine 2006.a. jooksul	471 727	471 727
2006.a. jooksul arvestatud põhivara kulum	-8 256	-8 256
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2006.a.	471 727	471 727
Materiaalse põhivara akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006.a.	-8 256	-8 256
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2006.a.	463 471	463 471
Materiaalse põhivara soetatamine 2007.a. jooksul	261 016	261 016
<i>s.h. kapitalirendilepingu alusel</i>	<i>261 016</i>	<i>261 016</i>
2007.a. jooksul arvestatud põhivara kulum	-51 312	-51 312
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2007.a.	732 743	732 743
Materiaalse põhivara akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007.a.	-59 568	-59 568
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2007.a.	673 175	673 175

Juhatuse liige



Lisa 5 Võlad ja ettemaksud

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele*	602	1 180
Saadud lühiajalised laenud**	300 000	300 000
Maksuvõlad ***	1 481	1 216
Viitvõlad****	0	7 000
Kokku	302 083	309 396

Võlad tarnijatele*

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	602	1 180
Võlad tarnijatele kokku	602	1 180

Raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud.

Saadud lühiajalised laenud**

	31.12.2007	31.12.2006
Saadud lühiajalised laenud (EEK)	300 000	300 000
Saadud lühiajalised laenud kokku	300 000	300 000

Maksuvõlad***

	31.12.2007	31.12.2006
Maksufiik		
Käibemaks (põhimaks)	1 481	1 216
Maksuvõlad kokku	1 481	1 216

Viitvõlad****

	31.12.2007	31.12.2006
Laenuintressid	0	7 000
Viitvõlad kokku	0	7 000

Juhatuse liige



Lisa 6 Kapitalirendi kohustused

2007.a. jooksul kapitalirendilepingute alusel soetatud varad	261 016
Kapitalirendile võetud varade 2007.a. jooksul arvestatud kulum	-34 800
Kapitalirendile võetud varade soetusmaksumus seisuga 31.12.2007.a.	261 016
Kapitalirendile võetud varade kulum seisuga 31.12.2007.a.	-34 800
Kapitalirendile võetud varade jääkmaksumus seisuga 31.12.2007.a.	226 216

	31.12.2007	31.12.2006
Kapitalirendi kohustused	196 399	0
<i>s.h. kuni 1 aasta</i>	<i>19 441</i>	<i>0</i>
<i>1-4 aastat</i>	<i>176 958</i>	<i>0</i>

	2007.a.	2006.a.
Intressimäära vahemik	6,10%	0
Aruandeperioodi maksed	64 618	0
Aruandeperioodi intressikulu	8 250	0

Lisa 7 Müügitulu

Geograafilised piirkonnad	2007.a.	2006.a.
Eesti	173 327	42 057
Kokku	173 327	42 057

Tegevusalad	2007.a.	2006.a.
Renditulu	173 327	42 057
Kokku	173 327	42 057

EMTAK klassifikaatorite lõikes	2007.a.	2006.a.
Renditulu (EMTAK 77391)	173 327	42 057
Kokku	173 327	42 057

Lisa 8 Muud tegevuskulud

Muude tegevuskuludena on kasumiaruandes kajastatud need aruandeperioodi kulud, mis ei ole kajastatud ühelgi teisel kasumiaruande kirjel summas 10 743 krooni.

Juhatuse liige



Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

	2007.a.	2006.a.
Intressikulud (kapitalirendileping)	-8 250	0
Muud finantstulud ja -kulud	24 560	2 609
<i>s.h. Laenuintressikulud</i>	<i>-14 786</i>	<i>-7 000</i>
<i>Laenuintressitulud</i>	<i>30 882</i>	<i>8 765</i>
<i>Deposiidi netointressid</i>	<i>8 242</i>	<i>0</i>
<i>Intressitulud (Hansapank)</i>	<i>223</i>	<i>844</i>
Finantstulud ja -kulud kokku	16 310	2 609

Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Osatüingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Saadud lühiajalised laenud (juhatuse liige)	300 000	0
Kokku	300 000	0

OÜ Telegate on seotud eelnimetatud äriühingutega osaniku kaudu (kes omab nii OÜ-s Telegate kui ka nimetatud äriühingutes osalust üle 10%).

Juhatus liige



Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Telegate tegevjuhtkond on koostanud 2007.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Vladimir Vinogradov
Juhatuses liige



Tallinnas, 29.09.2008.a.

Kasumi jaotamise ettepanek

Elmiste perioodide jaotamata kasum : 709 403 krooni

2007 aruandeaasta kasum : 127 582 krooni

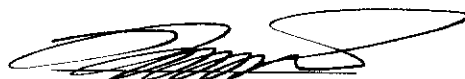
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007.a. : 836 985 krooni

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamise alljärgnevalt:

Dividendideks 0 krooni

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 836 985 krooni

Vladimir Vinogradov
Juhatus liige



29.09.2008.a.