

OÜ Exelte

Majandusaasta aruanne 2002

Tallinna Linnavalitsus  
Kogustrosakond

SISSE TULNUD

02 -07- 2003

*L-14*

.....  
**Marie Tsine**

## OÜ EXELTE

2002.a. majandusaasta aruanne

02 -07- 2003

**Sisukord**

<i>Sisukord</i> .....	2
<b>ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED</b> .....	3
<b>JUHATUSE ALLKIRJAD 2002. MAJANDUSAASTA ARUANDELE</b> .....	3
<b>2002. AASTA TEGEVUSARUANNE</b> .....	4
<b>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</b> .....	5
<b>BILANSS</b> .....	6
<b>KASUMIARUANNE</b> .....	8
<b>RAHAVOOGUDE ARUANNE</b> .....	9
<b>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD</b> .....	10
<b>LISA 1 MAKSUD</b> .....	11
<b>LISA 2 MATERIAALNE PÕHIVARA</b> .....	12
<b>LISA 3 REALISEERIMISE NETOKÄIVE</b> .....	12
<b>LISA 4 NÕUDED OSTJATE VASTU</b> .....	12
<b>MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE</b> .....	13
<b>OSANIKE NIMEKIRI</b> .....	14



02 -07- 2003

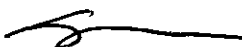
## Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

Exelte OÜ põhitegevusalaks on üldehitus- ja elektritööd.  
Exelte OÜ 100% osakuid kuuluvad Raivo Siil'ile

Juriidiline aadress:	Jaama 12-4 11621 Tallinn Eesti Vabrik
Äriregistri nr	10169349
Telefon:	670 1162
Faks:	670 1162
E-post:	exelte@online.ee
Audiitor:	HLB Expertus Audit OÜ

## Juhatuse allkirjad 2002. Majandusaasta aruandele

Raivo Siil  
Juhatuse esimees



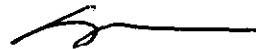
02 -07- 2003

## 2002. aasta tegevusaruanne

2002.a. suurenes käive võrreldes 2001.a. 250%, 2003.a. on planeeritud käive suurenemine 30%. 2001. Aasta suurem klient oli Eesti Energia AS,

Tegevjuhi tasu oli 2002 aastal 169847.- krooni. Keskmine töötajate arv oli 5 inimest ja nende töötajate palgafondi suurus oli 220016.- krooni. Põhikohaga töötajaid oli 4, lepinguga palgati töötajaid juurde vastavalt töömahule ja iseloomule.

Majandusaastal kuulus juhatusse Raivo Siil



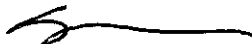
02 -07- 2003

\*\*\*\*\*

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**  
**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 14 toodud OÜ Exelte 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Raivo Siil  
Juhatusesimees

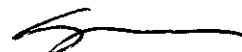


02 -07- 2003

**Bilanss**

(täiskroonides)

	31.12.02	31.12.01	Lisa nr
<b>VARAD</b>			
<b>Käibevara</b>			
Raha ja pangakontod	324879	139627	
Nõuded ostjate vastu			4
Ostjatelt laekumata arved	129875	24255	
Nõuded ostjate vastu kokku	129875	24255	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	12662	30420	
Mitmesugused nõuded kokku	12662	30420	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tul. Per. kulu	0	1721	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	0	1721	
<b>Käibevara kokku</b>	<b>467416</b>	<b>196023</b>	
<b>Põhivara</b>			2
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	144067	271568	
Akumuleeritud põhivara kulum	-100847	-105439	
Materiaalne põhivara kokku	43220	166129	
Immateriaalne põhivara			
Ostetud litsentsid	0	0	
Akumuleeritud immateriaalse põhivara kulum	0	0	
Immateriaalne põhivara kokku	0	0	
<b>Põhivara kokku</b>	<b>43220</b>	<b>166129</b>	
<b>VARAD KOKKU</b>	<b>510636</b>	<b>362152</b>	



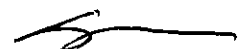
31.12.02 31.12.01 Lisa nr 02 -07- 2003

**KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL****Lühiajalised kohustused**

Võlad hankijatele	26244	6784	
Maksuvõlad	39455	22483	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	21541	5000	
Muud viitvõlad	57829	57829	
Viitvõlad kokku	79371	62829	
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>	<b>145069</b>	<b>92096</b>	

**KOHUSTUSED KOKKU****Omakapital**

Osakapital	40000	40000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4052	4052	
Reservid kokku	4052	4052	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	208592	30516	
Aruande aasta kasum (kahjum)	112923	-104512	
<b>OMAKAPITAL KOKKU</b>	<b>365567</b>	<b>270056</b>	
<b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>	<b>510636</b>	<b>361252</b>	



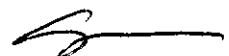
02-07-2003

**Kasumiaruanne**

(täiskroonides)

Skeem 1

	31.12.02	31.12.01	Lisa nr
<b>Äritulud</b>			
Realiseerimise netokäive	2908094	1319981	3
Muud äritulud	0	25000	
<b>Äritulud kokku</b>	<b>2908094</b>	<b>1344981</b>	
<b>Ärikulud</b>			
Materjal	876785	458730	
Mitmesugused tegevuskulud	1291812	538944	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	389863	268342	
Sotsiaalmaksud	128654	88556	
Töötuskindlustuskulu	1949	0	
Puhkusetasud	0	15485	
Tööjõu kulud kokku	520466	372383	
Kulum			
Põhivara kulum	78283	81470	
Kulum kokku	78283	81470	
Muud ärikulud			
Kahjum põhivara müügist	27676	0	
Muud ärikulud kokku	27676	0	
<b>Ärikulud kokku</b>	<b>2795022</b>	<b>1451527</b>	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>113072</b>	<b>-106546</b>	
<b>Finantstulud</b>			
Muud intressitulud	470	2035	
<b>Finantstulud kokku</b>	<b>470</b>	<b>2035</b>	
<b>Finantskulud</b>			
Muud intressikulud	619	0	
<b>Finantskulud kokku</b>	<b>619</b>	<b>0</b>	
<b>Kasum (kahjum) majandustegevusest</b>	<b>112923</b>	<b>-104512</b>	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>112923</b>	<b>-104512</b>	
<b>Tulumaks</b>			
<b>Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)</b>	<b>112923</b>	<b>-104512</b>	





02 -07- 2003

**Rahavoogude aruanne**

	2001	2000
1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1.1 Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1 Puhaskasum	-112923	-104512
1.1.2 Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	-4592	5198
1.1.3 Kasum, kahjum põhivara mahakandmisest	-27676	
1.1 RAHAVOOGUDE MUUTUS PUHASKASUMIST KOKKU	<b>-145191</b>	<b>-99314</b>
1.2 Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
1.2.2 Nõuetest ostjatele	-105620	125423
1.2.3 Mitmesugustest nõuetest	-17758	6994
1.2.4 Tulevaste perioodide kuludest	-1721	-401
1.2.5 Võlakohustustest		
1.2.6 Hankijatele tasumata võlgadest	19460	-24457
1.2.7 Maksuvõlgadest	16972	8994
1.2.8 Aruandeaasta väljamakmata kulud	16542	5485
1.2 RAHAVOOGUDE MUUTUSED KÄIBEKAPITALI MUUTUSTEST KOKKU	<b>-72125</b>	<b>122038</b>
RAHAVOOGUDE MUUTUSED JOOKSVAST TEGEVUSEST KOKKU (1.1 + 1.2)	<b>-217316</b>	<b>22725</b>
2.1 Kulutused põhivara ostuks		
RAHAVOOGUDE MUUTUSED INVESTEERIMISEST KOKKU	127501	76272
3. Rahavoogude muutused finantseerimisest		
RAHAVOOGUD MUUTUSED FINANTSEERIMISEST KOKKU	275067	-135135
<b>RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU (1+2+3)</b>	<b>185252</b>	<b>-36138</b>



02-07-2003

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Exelte 2002. Aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selles põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

### Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised ja rajatised 3-15%
- tootmiseseadmed 8%
- muud masinad ja seadmed 10-30%

Maad ei amortiseerita



02 -07- 2003

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1. Jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (2674 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

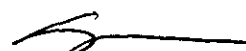
Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav

**Lisa 1 Maksud**

(täiskroonides)

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks		25111		19035
Üksiskisiku tulumaks	12473		615	
Sotsiaalmaks		26825		4064



02 -07- 2003

**Lisa 2 Materiaalne põhivara**

	Masinad ja seadmed	KOKKU
<b>Soetusmaksumuses 31.12.01</b>	<b>271568</b>	271568
Soetamine	0	0
Müük ja mahakandmine	127501	127501
<b>Soetusmaksumuses 31.12.02</b>	<b>144067</b>	271568
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.01</b>	<b>-105439</b>	<b>-105439</b>
Arvestatud kulum	78283	78283
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	-82875	-82875
<b>Akumuleeritud kulum 31.12.02</b>	<b>-100847</b>	<b>-100847</b>
<b>Jääkmaksumus 31.12.01</b>	<b>166129</b>	<b>166129</b>
<b>Jääkmaksumus 31.12.02</b>	<b>43220</b>	<b>43220</b>

**Lisa 3 Realiseerimise netokäive**

Realiseerimise netokäive 2002. Aastal oli 2 908 094.- krooni, ekspordi ei olnud

**Lisa 4 Nõuded ostjate vastu**

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid oli üks: Slaidar AS summas 16 000,00kr  
Ebatõenäoliselt laekuvaid ostjate nõudeid hinnati kogemuslikult lähtudes  
nõuete ajalisest jaotamisest.

Aastalõpuseisuga oli nõudeid ostjate vastu 129875.- krooni eest, millest  
129875.- tasuti jaanuari kuu jooksul.



## Majandusaasta kasumijaotamise aruanne

OÜ Exelte juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2002aasta kasum alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali - 0 krooni
- 2) eelmiste perioodide jaotamata kasum – 128923 krooni



02 -07- 2003

**Osanike nimekiri**

.....

Osanik	Raivo Siil
Isikukood	35009090218
Aadress	Jaama 12-4 11621 Tallinn
Osade maht	100%
Osade nimiväärtus	40 000,00 kr

