

DELKONTEL OÜ

2000 MAJANDUSAASTA ARUANNE

Angela Jürgenson

Majandusaasta algus 01. jaanuar 2000 ja lõpp 31. detsember 2000.

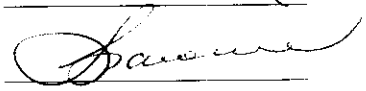
Ärinimi:	Delkontel OÜ
Äriregistri kood:	10060718
Aadress	Sõstra 6-169, Tallinn
Telefon:	8 250 90 133
Põhitegevusala:	Transporditeenused
Tegevdirektor:	Arne Pent

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Delkontel OÜ majandusaasta aruanne koosneb 12 leheküljest, mis sisaldab tegevusaruannet, raamatupidamise aastaaruannet ja juhatuse otsust kasumi jaotamise kohta.

Majandusaasta aruandest on kolm originaalallkirjadega eksemplari.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud _____

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus:</u>			
Juhatus liige	Arne Pent	<u>25.06.01</u>	<u>1</u> 
Juhatus liige	Mati Laanemäe	<u>25.06.01</u>	

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	lk. 2
Sisukord	lk. 3
Tegevusaruanne	lk. 4
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 5
<i>Bilanss</i>	lk. 5
<i>Kasumiaruanne</i>	lk. 7
<i>Rahavoogude aruanne</i>	lk. 8
Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	lk. 9
Lisa nr.1 <i>Maksud</i>	lk. 10
Lisa nr.2 <i>Materiaalne põhivara</i>	lk. 11
Lisa nr.3 <i>Kapitalirent</i>	lk. 11
Lisa nr.4 <i>Tagatiseta võlakohustused</i>	lk. 11
Lisa nr.5 <i>Viitvõlad</i>	lk. 12
Lisa nr.6 <i>Omakapitali muutus</i>	lk. 12
Lisa nr.7 <i>Pikaajalised kohustused</i>	lk. 12
Lisa nr.8 <i>Omakapital osatühingus</i>	lk. 12
Lisa nr.9 <i>Neto realiseerimiskäive</i>	lk. 12

OÜ Delkontel
2000.a. majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne aruandeaasta 01.01.2000 – 31.12.2000 kohta.

Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele neljas ning ühtlasi edukaim tegevusaasta. Ettevõtte tegevusalaks on transporditeenused Eestis, Soomes, Baltikumis ja Ida-Euroopas.

Aruandeaasta investeering oli mahus 316 tuhat krooni ning järkeval majandusaastal on plaanis investeerida põhivahenditesse veel üle 300,000 krooni.

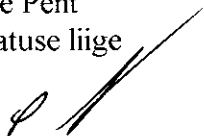
Neto reliseerimiskäive oli majandusaastal 2,418,878 krooni, mis kasvas ca 63% aastas võrreldes eelmise aastaga. Majandusaasta kasum enne maksustamist oli 399,909 krooni, mis on ca 16,53% realiseerimise netokäibest.

Ettevõttes töötas aruandeaasta jooksul viis töötajat.
Palgakulu oli kokku 202,206 krooni.

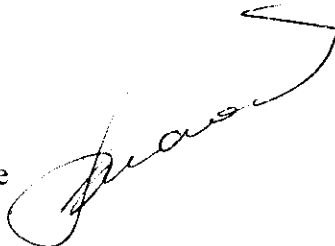
Juhatus teeb ettepaneku jätta majandusaasta kasum jaotamata.

Tallinnas, 15. juuni 2000.a.

Arne Pent
Juhatus liige



Mati Laanemäe
Juhatus liige



RAAMATUPIDAMISBILANSS

Eesti kroonides

31.12.2000 31.12.1999

AKTIVA

Käibevara

1. Raha ja pangakontod	52,300	73,914
2. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	362,271	147,410
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12,216	-12,216
Kokku	350,355	135,194
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed (lisa 1)	102,183	36,653
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	21,863	2,500
Kokku	124,046	39,153
Käibevara kokku	526,701	248,261

Põhivara

4. Materiaalne põhivara (lisa 2)		
Masinad ja seadmed	1,031,800	726,800
Muu inventar	24,369	12,776
Akumuleeritud põhivara kulum	-281,593	-91,853
Ettemaksud põhivara eest	0	17,500
Kokku	774,576	665,223
Põhivara kokku	774,576	665,223
AKTIVA KOKKU	1,301,277	913,484

OÜ Delkontel
2000.a. majandusaasta aruanne

PASSIVA	31.12.2000	31.12.1999
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
5. Võlakohustused (lisa 3,4)		
Tagatiseta võlakohustused	207,891	285,671
Kokku	207,891	285,671
6. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	111,445	37,643
Kokku	111,445	37,643
7. Maksuvõlad (lisa 1)	20,715	19,720
8. Viitvõlad (lisa 5)		
Võlad töövõtjatele	26,153	10,773
Kokku	26,153	10,773
Lühiajalised kohustused kokku	366,204	353,807
Pikaajalised kohustused		
9. Võlakohustused (lisa 3,7)		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	153,936	208,449
Kokku	153,936	208,449
10. Pikaajalised eraldised (lisa 6)		
Muud eraldised	0	30,000
Edasilükkunud tulumaksu kohustus	0	0
Kokku	0	30,000
Pikaajalised kohustused kokku	153,936	238,449
Kohustused kokku	520,140	592,256
Omakapital (lisa 8)		
11. Osakapital nominaalväärtuses	100,000	40,000
12. Kohustuslik reservkapital	4,000	4,000
13. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	277,228	28,463
28. Aruandeaasta kasum (-kahjum)	399,909	248,765
Omakapital kokku	781,137	321,228
PASSIVA KOKKU	1,301,277	913,484

KASUMIARUANNE

Eesti kroonides

31.12.2000 31.12.1999

ÄRITULUD

1. Realiseerimise netokäive (lisa 9)

2,418,878 1,544,365

KOKKU ÄRITULUD

2,418,878 1,544,365

ÄRIKULUD

3. Kaubad, toore, materjal, teenused

1,223,606 825,025

4. Mitmesugused tegevuskulud

331,435 270,026

5. Tööjõu kulud

202,206 85,053

a) Palgakulu

66,729 28,068

b) Sotsiaalmaksud

6. Kulum

189,740 81,531

a) Põhivara kulum ja väärtuse allahindlus

5,953 1,487

7. Muud ärikulud

2,019,969 1,291,190

KOKKU ÄRIKULUD

ÄRIKASUM (-KAHJUM)

399,209 253,175

8. FINANTSTULUD

e) Muud intressi- ja finantstulud

700 773

KOKKU FINANTSTULUD

700 773

KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST

399,909 253,948

KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST

399,909 253,948

9. TULUMAKS

0 13,061

10. EDASILÜKKUNUD TULUMAKSU KOHUSTUS

0 -7,878

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)

399,909 248,765

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Eesti kroonides	31.12.2000	
31.12.1999		
Ärikasum	399,909	248,765
Korrigeerimine kulumiga	189,740	81,531
Nõuete saldo muutus	-282,554	-23,754
Kohustuste muutus	-72,116	187,572
RAHA SISSETULEK ÄRITEGEVUSEST	234,979	494,114
Osakapitali suurendamine	60,000	0
Materiaalse põhivara soetus	-316,593	-527,436
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST	-256,593	-527,436
RAHAVOOG KOKKU	-21,614	-33,322
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS	52,300	73,914
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL	73,914	107,236

Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid.

OÜ Delkontel raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

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

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Rahalised vahendid

Aruandeperioodi lõpul oli ettevõtte kassas ja pangakontode kokku EEK-des 52,300 krooni.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on summas 362,272 krooni. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud eraldised summas 12,216 krooni

Maksude ettemaksed

Maksude ettemaksete all on käibemaksu ettemaks summas 102,183 krooni.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3,000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Ettevõttes kasutatavate põhivarade amortisatsiooni norm on 20% aastas. Maksuamortisatsiooni norm II grupi põhivahenditele on 40%.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse alates 1998. Aastast renditehinguid juhtudel kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid.
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Maksud

Maksude saldod	31.12.2000		31.12.1999	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaksud		12,587		5,960
Käibemaks	102,183	0	36,653	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	9,761
Maksuviivised	0	110	0	110
Üksikisiku tulumaks	0	8,018	0	3,889
Kokku	102,183	20,715	36,653	19,720

Tulumaksukulu	31.12.2000	31.12.1999
Tuludeklaratsioonis deklareeritud ettevõtte tulumaks	0	13,061
Edasilükkunud tulumaks	0	-7,878

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2000 moodustas 677,137 krooni.

OÜ Delkontel
2000.a. majandusaasta aruanne

Lisa 2.

Materiaalne põhivara

Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses. Eraldi kontodel on näidatud akumulieeritud põhivara kulum.

Materiaalne põhivara	Saldo aasta alguseks	Aasta kestel soetatud põhivara	Aasta kestel arvestatud amort.	Saldo aasta lõpuks
Soetusmaksumus				
Masinad ja seadmed:	726,800	305,000		1,031,800
Muu inventar:	12,776	11,593		24,369
Ettemaksed põhivara eest	17,500	0		0
Kokku:	757,076	316,593		1,056,169
Kulum				
Masinad ja seadmed	86,780		187,566	274,346
Muu inventar	5,073		2,174	7,247
Kokku	91,853		189,740	281,593

Põhivarade alammääraks on 3000 krooni.

Põhivarasid amortiseeritakse 20% aastas lineaarse meetodi alusel.

Lisa 3.

Kapitalirent

OÜ Delkontel rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:
Masinad ja seadmed
31.12.2000

Soetusmaksumus	1,056,169
Kapitalirendi võlgnevus	361,827
s.h. maksetähtajaga kuni 1 aasta	207,891
1-5 aastat	153,936

Lisa 4.

Tagatiseta võlakohustused

Siin kajastatud summas 207,891 krooni kapitalirendi võlgnevus seisuga 31.12.2000.

Lisa 5.
Viitvõlad

Viitvõlgadeks on arvestatud puhkusereserv summas 8,100 krooni ja sellelt sotsiaalmaksud 2,673 krooni. Puhkusereserv on kajastatud real "Võlad töövõtjatele". Siin on kajastatud ka detsembikuu palk, mis makstakse välja jaanuaris 2001. Kokku viitvõlad 26,153 krooni.

Lisa 6.
Omakapitali muutus

Omakapital suurenes 2000. aastal 60,000 krooni võrra.

Lisa 7.
Pikaajalised kohustused

Pikaajaliseks kohustuseks on kapitalirendi kohustus summas 153,936 krooni.

Lisa 8.
Omakapital osaühingus

Omanik: Erasik Arne Pent	100 %
Emiteeritud ja märgitud osade arv	1
Ühe osa nimiväärtus	100,000
Eelmiste perioodide puhaskasum (-kahjum)	277,228
Kohustuslik reservkapital	4,000
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	399,909
Omakapital osaühingus kokku	781,137

Lisa 9.
Neto realiseerimise käive

Aruandeaasta netom realiseerimiskäive oli 2,418,878 krooni, mis jagunes geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Eesti	949,949
Soome	884,956
Läti, Leedu	442,478
Poola	147,494