

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

12 -07- 2004

150.40810

es.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

ETTEVÕTTE NIMI: Osaühing Silverarvuti

REGISTREERIMISNUMBER: 10242218

MAJANDUSAASTA ALGUS 01.01.2003.

LÕPP 31.12.2003.

POSTIAADRESS: Ehitaja 5-10, 68604 Tõrva

TELEFON: 76 68757, 50 15282

TEGEVJUHT: Aare Holm

PÕHITEGEVUSALA: Arvutite müük ja hooldus

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

12 -07- 2004

SISUKORD

.....

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne Skeem 1	6
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	10
Lisa 3. Varud	10
Lisa 4. Maksud	11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	11
Lisa 6. Kapitalirent	12
Lisa 7. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 8. Võlad tarnijatele	12
Lisa 9. Müügitulu	12
Lisa 10. Kaubad, toore, materjal	12
Lisa 11. Muud tegevuskulud	13
Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega	13
Osanike nimekiri	14
Juhatuse allkirjad 2003. a majandusaasta aruandele	15



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

12 -07- 2004

TEGEVUSARUANNE

.....

Silverarvuti OÜ tegevuseks 2003 aastal oli arvutite ja nende lisaseadmete müük, arvutivõrkude ehitus, arvutite ja arvutivõrkude remont ning hooldus. Põhiline tegevuspiirkond oli Valga maakond.

On tekkinud püsiv klientuur ja kindel koht kohalikul turul. 2004 aastal on plaanis laiendada tegevust eelkõige Valga maakonnas ja eraklientide arvelt. Kavas on avada oma müügi ja hoolduspunkt, võtta tööle lisatööjõudu.

Töötajate arv aruandeaastal oli 1. Töötasudeks maksti 36 000 krooni.



12 -07- 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ Silverarvuti juhatus deklareerib oma vastutust 2003. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Silverarvuti finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Silverarvuti on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



juhatuse esimees
(Aare Holm)

25.06.2004,

(allkirjastamise kuupäev)

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA	31.12.2003	01.01.2003	Lisa nr
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	33 839	179 352	2
Nõuded ostjate vastu	61 259	60 160	7
Ettemakstud tulevaste per. kulud			
Maksude ettemaksed	4 173	1 270	4
Muud tulevperioodide kulud	1 399	1 176	
Kokku	5 572	2 446	
Varud	19 562	42 491	3
KÄIBEVARA KOKKU	120 232	284 449	
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	238 050	0	12
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	424 815	135 679	5
Akumuleeritud põhivara kulum	-149 652	-126 811	5
Kokku	275 163	8 868	
PÕHIVARA KOKKU	513 213	8 868	
AKTIVAD KOKKU	633 445	293 317	
PASSIVA	31.12.2003	01.01.2003	
KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	2 974	4 192	
Lühiajalised laenud	153 748	30 900	12
Kokku	156 722	35 092	
Ostjate ettemaksed	0	13 365	
Võlad tarnijatele	14 256	1 457	8
Maksuvõlad	0	5 167	
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	1 402	1 283	
Dividendivõlad	139 035	89 035	
Kokku	140 437	90 318	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	311 415	145 399	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Kapitalirent	176 406	0	6
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	176 406	0	
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Jaotamata kasum	103 918	70 000	
Aruandeaasta kasum	-2 294	33 918	
OMAKAPITAL KOKKU	145 624	147 918	
PASSIVAD KOKKU	633 445	293 317	

Alho

KASUMIARUANNE

Skeem 1

	2003	2002	Lisa nr
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	993 959	842 465	9
KOKKU ÄRITULUD	993 959	842 465	
ÄRIKULUD			
5. Kaubad, toore, materjal	871 509	699 920	10
6. Mitmesugused tegevuskulud	64 587	45 412	11
7. Tööjõu kulud:	48 000	48 488	
7.1. Palgad	36 000	36 322	
7.2. Sotsiaalmaksud	11 880	11 986	
7.3. Töötuskindlustus	120	180	
8. Kulum	22 841	16 168	5
KOKKU ÄRIKULUD	1 006 937	810 064	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-12 978	32 401	
10. Finantstulud kokku	18 679	2 417	
11. Finantskulud kokku	7 995	900	
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-2 294	33 918	
20. ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	-2 354	33 918	

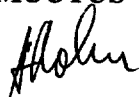
Hohe

12 -07- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

	2003	2002	Lisa nr
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum	-2 294	33 918	
Amortisatsioon	22 841	16 168	5
KOKKU	20 547	50 086	
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST			
Ostjatelt laekumata arved	-1 099	-48 513	7
Tulevperioodide kulud	-223	-131	
Maksude ettemaksed	-2 903	0	4
Ostetud kaubad müügiks	22 929	-19 779	3
Pikaajalised finantsinvesteeringud	-238 050	0	12
Põhivara	-289 136	0	5
KOKKU	-508 482	-68 423	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
Lühiajalised laenud	122 848	30 900	12
Krediitkaart	-1 218	4 192	
Ostjate ettemaksed	-13 365	13 365	
Võlad tarnijatele	12 799	1 004	8
Maksuvõlad	-5 167	-1 379	4
Võlad töövõtjatele	119	428	
Kapitalirent	176 406	0	6
Jaotamata kasum	33 918	0	
Kasumi jaotamine	-33 918	-28 990	
Dividendivõlad	50 000	-1 010	
KOKKU	342 422	18 510	
KÕIK KOKKU	-145 513	173	
Raha ja pangakontod 01.01	179 352	179 179	
Raha ja pangakontod 31.12	33 839	179 352	2
MUUTUS	-145 513	173	



12-07-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste per jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	4 000	70 000	28 990	142 990
Eelm per kasum			28 990	-28 990	
Aruandeperioodi puhaskasum				33 918	33 918
Makstud dividendid			-28 990		-28 990
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	70 000	33 918	147 918
Eelm per kasum			33 918	-33 918	
Aruandeperioodi puhaskasum				- 2 294	-2 294
Makstud dividendid					
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	103 918	- 2 294	145 624

Osakute nimiväärtus on 40 000 krooni ja välja on antud üks osak.

2003 aastal dividende ei makstud.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD¹²⁸⁷- 2004

.....

Lisa 1. Aastaaruaande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.

Arvestuse alused.

OÜ Silverarvuti raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev taamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeem 1 alusel.

Raamatupidamiseaastaruandes esitatud andmed on Eesti kroonides.

Varud

Ostetud kaup kantakse kuluks soetamise hetkel. Aastavahetuseks müümata kaup võetakse inventuuriga arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Rahavood

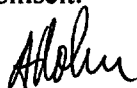
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalente kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Kapitalirent

Kapitalirent on rent, millepuhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.



Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse Kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Silverarvuti moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. OÜ Silverarvuti käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	730	137 528
Pangakonto	33 109	41 824
Kokku	33 839	179 352

Lisa 3. Varud

Osaühing Silverarvutil on kaupa arvel 19 562 krooni eest.



12 -07- 2004

Lisa 4. Maksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				
Käibemaks	4 442			3 583
Üksikisiku tulumaks		512		512
Sotsiaalmaks		990		990
Erisoodustuse tulumaks				
Dividendide tulumaks	1 270		1 270	
Töötuskindlustusmaks				45
Intressid		37		37
Kokku	5 712	1 539	1 270	5 167

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Seisuga 01.01.2003.	73 157	62 522	135 679
Soetatud põhivara	289 136	0	0
Müüdnud põhivara	0	0	0
Seisuga 31.12.2003.	362 293	62 522	424 815
Arvestatud kulum	87 613	62039	149 652
Jääkväärtus 31.12.2003.	274 680	483	275 163

2003 aasta lõpul kanti maha täielikult amortiseerunud põhivara(0-jääkväärtusega)

	soetusmaksumus	kulum
sõiduauto Ford	53 182	53 182
kontorimööbel	34 452	34 452
teler	13 551	13 551
arvuti	9 754	9 754
kokku	110 939	110 939

Kulumit arvestati 2003 aasta jooksul 22 841 kr.

Lisa 6. Kapitalirent

OÜ Silverarvuti rendib kapitalirendi tingimustel sõiduauto Kia Carnival

Soetusmaksumus	289 136
Akumuleeritud kulum	14 457
Jääkväärtus	274 679
Kapitalirendi võlgnevus 2004 aastal	39 746
Kapitalirendi võlgnevus edasi	176 385
Keskmine intressimäär	7 %
Aruandeperioodi maksed	9 598
Aruandeperioodi intressikulu	3 809

Lisa 7. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on inventeeritud, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Lisa 8. Võlad tarnijatele.

Võlad tarnijatele koosnevad aruandeperioodil tekkinud nõuetest, mille tasumistähtaeg saabub järgmisel perioodil.

Lisa 9. Müügitulu.

OÜ Silverarvuti müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgmiselt:

Müüdud kaup 905 985
Osutatud teenused 87 974

Geograafiliselt on 100% realiseerimisest toimunud EV piirides.

Lisa 10. Kaubad, toore, materjal.

Kaubad müügiks 865 062
Materjalid, varuosad 6 447
KOKKU 871 509



12 -07- 2004

Lisa 11. Muud tegevuskulud.

Transpordikulud	50 272
Telefonikulu	6 971
Teenused	919
Reklaam	229
Pangateenused	716
Muud kulud	1 301
KOKKU	64 587

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

1) OÜ Silverarvuti on võtnud juhatuse liikme lähisugulastelt lühiajalisi laene põhiliselt järelmaksude finantseerimiseks.

võetud lühiajalised laenud 112 600

2003 aastal on arvestatud intresse 4122 krooni. Laenude intressimäär on 6-8%.

2) OÜ Silverarvuti on andnud pikajalise laenu juhatuse liikmega seotud ettevõttele.

Antud pikaajaline laen 235 000

seisuga 31.12.2003

laenu jääk	238 050
sh lühiajaline osa	13 411
pikaajaline osa	224 639

Laenuintressi on 2003 aasta eest arvestatud 11 750 krooni.

Laenu tagatiseks on kinnisvara Tõrva linnas. Intressimäär on 6%, laenu tagasimakse tähtaeg 28.02.2017.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.



Silverarvuti OÜ

TARTU MAAKOHUS¹⁴
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNID

12-07-2004

OSANIKE NIMEKIRI

.....

<u>NIMI</u>	<u>AADDRESS</u>	<u>ISIKUKOOD</u>	<u>OSA NIMIVÄÄRTUS</u>
Aare Holm	Ehitaja 5-10 68604 TÕRVA	36511100230	40 000 kr



Aare Holm
juhatuse liige

12 -07- 2004

JUHATUSE ALLKIRJAD
2003. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Silverarvuti 2003. a majandusaasta aruande, mis on kinnitanud 25. juuni 2004. aasta juhatuse otsusega, allkirjastamine:



juhatuse liige
Aare Holm

25.06.2004.

allkirjastamise kuupäev