

MAJANDUSAASTA ARUANNE

29 -06- 2004

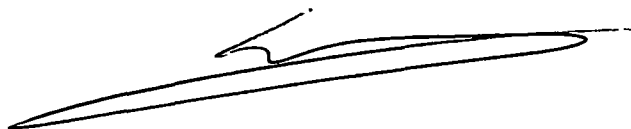
8-12

.....
Anne MAZURENKO

Osaühing Kaliptus

KONTROLLITUD

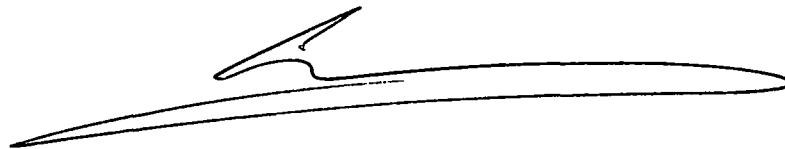
Majandusaasta algus:	01 01 2003
Majandusaasta lõpp:	31 12.2003
Registrikood:	10410392
Aadress(reg)	Mustamäe tee 106-74 Tallinn Eesti Vabariik
Postiaadress:	Pae 1-5 Raasiku alevik 75203 Raasiku vald Eesti Vabariik
Gsm:	50-17-059
E-ma l.	alar_hammer@hotmail.com
Põhitegevused:	- arvutitarkvara import, - arvutitarkvara müük,
Tegevjuht:	Alar Hammer
Juhatus:	Alar Hammer



29 -06- 2004

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Raha ja pangakontod	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kohustused	10
Lisa 7 Muügitulu	10
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	10
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	11
JUHATUSE ALLKIRI 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	11



Osaühing Kaliptus 2003 a. tegevusaruanne

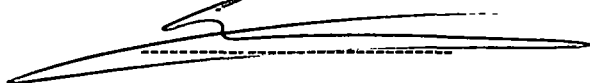
Osaühing Kaliptus põhitegevus on arvutitarkvara import ja müük.

Osaühing Kaliptus oli 2003.a keskmiselt 1 tootaja, kes oli ka juhatuse liige ning tema palgakulu oli 2160 -krooni.

Juhatuse liikmele hüvitise maksmist tema ametist lahkumisel või tagasi kutsumisel ettenahtud ei ole

Arendus – ja uurimistegevuse väljaminekuid 2003.a ei olnud ja 2004 a.aastaks ei planeerita.

Juhatuse liige



Osühing Kaliptus

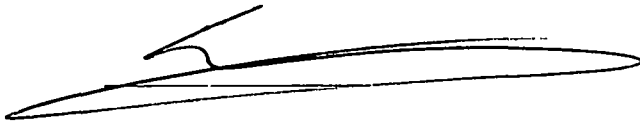
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29 -06- 2004

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 10 esitatud raamatupidamise 2003.a aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et.

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Osühing Kaliptus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. Osühing Kaliptus on jätkuvalt tegutsev ettevõte



Juhatuseliige

07 juuni 2004. a

BILANSS

seisuga 31.detsember 2003.a.

kroonides
Tallinna Linnakohus
Revisjoni osakond
SISSE TULNUD
31.12.03-2004

AKTIVA	lisa	31.12.03	31.12.03
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	2	1846	35992
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	3	8231	43886
Ebatõenäoliselt laekuvad summad		0	-5971
Nõuded ostjate vastu kokku		8231	37915
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	1566	0
Tulevaste perioodide kulud		117	0
Kokku		1683	0
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		139291	320470
KÄIBEVARA KOKKU		151051	394377
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud pikaajalised nõuded		5200	5200
Materiaalne põhivara			
Muu mat.põhivara	5	61702	61702
Põhivara akumuliseeritud kulum		-61702	-56706
PÕHIVARA KOKKU		0	4996
AKTIVA KOKKU		156251	404573

PASSIVA

KOHUSTUSED**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad	6	67000	198000
Võlakohustused kokku		67000	198000
Võlad tarnijatele		9533	131941
Maksuvõlad	4	8486	16628
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		0	5506
Lühiajalised kohustused kokku		85019	352075

OMAKAPITAL

1.Osakapital		40000	40000
2.Kohustuslik reservkapital		4000	4000
2.Eelmiste per.jaotamata kasum(-kahjum)		8498	106448
3.Aruandeaasta kasum(-kahjum)		18734	-97950
OMAKAPITAL KOKKU		71232	52498
PASSIVA KOKKU		156251	404573

KASUMIARUANNE
skeem nr.1Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSF TULU
29-06-2004
kroonides

	2003	2002
		korregeeritud
Müügitulu	230 273	427 890
Muud äritulud	35 450	26 543
Äritulud kokku	265 723	454 433
Kaubad, toore, materjal jt. teenused	181 179	102 565
Muud tegevuskulud	53 135	401 461
Tööjõukulud		
a) palgakulu	2 160	26 300
b) sotsiaalmaksud	3 263	8 814
Kokku	5 423	35 114
Kulum	4 996	12 012
Muud ärikulud	2 280	1 390
Ärikulud kokku	247 013	552 542
Ärikasum	18 710	-98 109
Finantstulud ja -kulud		
a) muud finantstulud ja -kulud	24	159
Kokku finantstulud ja -kulud	24	159
Kasum(-kahjum)majandustegevusest	18 734	-97 950
Kasum(-kahjum)enne tulumaksustamist	18 734	-97 950
Aruandeaasta puhaskasum	18 734	-97 950



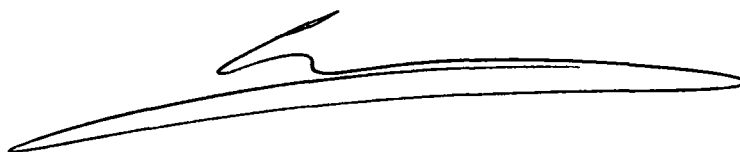
Osaühing Kaliptus
RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

Tallinna Linnakohus
 Registratsiooni

SI 2002 **2002** **2004**

	2003	2002
Ärikasumi(-kahjum)	18 710	-103 409
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 996	12 012
Äritegevusega seotus nõuete ja ettemaksete muutus	28 001	20 677
Nõuded ostjate vastu	29 684	20 677
Ettemaksed	-1 683	0
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-136 056	-63 601
Võlad tarnijatele	-122 408	-59 735
Maksuvõlad	-8 142	-1 081
Võlad töövõtjatele	-5 506	-2 785
Varude muutus	181 179	12 192
Rahavoog äritegevusest	96830	-121829
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid	24	159
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24	159
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed	-131000	85000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-131000	85000
KOKKU RAHAVOOG	-34146	-36670
Rahavoo muutus ettevõttes		
Raha ja pangakontod 01.03.2003.a.	35992	72662
Raha ja pangakontod 31.12.2003.a.	1846	35992
	-34146	-36670

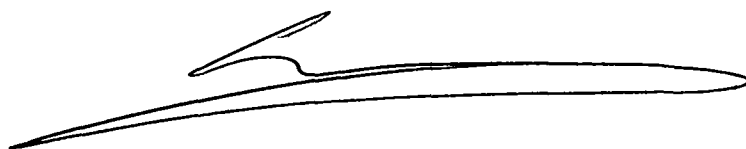


OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustusl reserv kapital	Jaota- mata kasum	Kokku
Seisuga 31 01 2002	40 000	4000	106448	150 448
Aruandeper. kasum			-97950	-97 950
Seisuga 31 12 2002	40 000	4000	8498	52 498
Seisuga 31 01 2003	40 000	4000	8498	52 498
Aruandeper kasum			18734	
Seisuga 31 12 2003	40 000	4000	27232	71 232

Osakapital koosneb 1 osast kogumaksumusega 40000 -kr



Osaühing Kaliptus
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TII NIJD

29-06-2004

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Osaühing Kaliptus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Välisvaluuta arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenaosusest lahtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenaoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 20 000 kroonist ja kasuliku tooteaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tootega on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20 000 krooni, kantakse kasutusele võtmisel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest

Amortisatsiooninorm masinatele ja seadmetele on 40 % aastas

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. 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 ja saadava tulu laekumine tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel

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

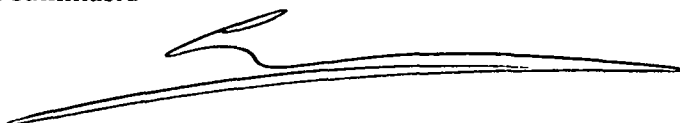
Lisa 2 Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	234	17372
Pangakontod	1612	18620
Kokku	1846	35992

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on 2003. a bilansis 8231.-krooni (2002 a. 43886 -). Ostjate tasumata summad on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest Ebatõenäoliselt laekuvaid summasid on 2003 a 0 -krooni (2002 a -5971 -kr) , ning need on kantud kuludesse.

Majandusaastal ei laekunud varem kuludesse kantud ostjate tasumata summasid



Osauhing Kaliptus

Lisa 4 Maksud

Maksu liik	31.12.2003		31.12.2002	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	844			3643
Isiku tulumaksu võlg	651			-4
Sotsiaalmaksu võlg		462		611
Töötuskindlustuse võlg	71			31
Maksude intressid		8025		12348
KOKKU MAKSUVÕLAD	1566	8487	0	16629

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29 -06- 2004

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Aasta alguseks			2003 a	Aasta lõpuks		Jääk
	põhivara	kulum	väärtus		põhivara	kulum	
1 Mater põhivara kokku	61702	56706	4996	4996	61702	61702	0
- muu mat põhivara	61702	56706	4996	4996	61702	61702	0

Lisa 6 Kohustused

Lühiajalise laenu ja võlakirjadena on kirjas laen 67000.-kr eraisikult, mis kuulub tasumisele 3 12.2004.a.

Lisa 7 Müügitulu

	2003 a.	2002.a
Arvutatavkvara müük	230273	427890
Kõik kaubad ja teenused müüdi Eestis.		

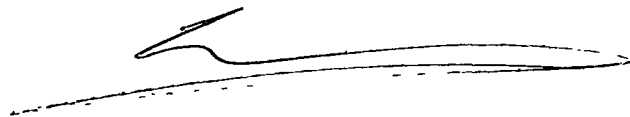
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapooled

Osauhing Kaliptuses loetakse seotud osapoolteks

- omanikke;
- tegevjuhtkonda;
- äsja loetletud isikute lahusugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Osauhing Kaliptuses ei ole tehtud tehinguid seotud osapooltega



2003.a.kasumi jaotamise ettepanek

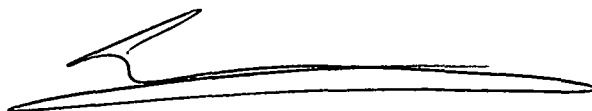
1 Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jaak 2003.a lõpuks	8498
2.2003.a aruandeaasta kasum	<u>18734</u>
Kokku	27232
3.Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jaak pärast 2003 a majandusaasta aruande kinnitamist	27232

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühing Kaliptus 2003.a.majandusaasta allkirjastamine 20 juuni 2004.a
(aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 05 juuni 2004 a)

ALAR HAMMER

Juhatuse luge
(ees- ja perekonna nimi)



ÜLE 10% OSAKAPITLIST OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSF TII NII ID

29 -06- 2004

Nimi	Isikukood	Aadress	Osa suurus	Osa nimiväärtus
Alar Hammer	37504120281	Pae 1-5 Raasiku	100%	40000.-kr.

Koostatud 15.Juuni 2004.a.

Juhatuse liige
Alar Hammer

