

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond 3/35//
SISSE TULNUD nr. 204
"2004"

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Osaühing Virtel Grupp

2004 Majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA: 01.01.2004 – 31.12.2004

REGISTRIKOOD: 10517750

JURIIDILINE AADDRESS: Kauba 5
Kiviõli

TELEFON: 33 50924

E- MAIL: virtel@hot.ee

SISUKORD

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÕTTE KOHTA.....	3
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	7
RAHAVOO ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI LIIKUMINE.....	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	9
Lisa 2 Neto realiseerimiskäive.....	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 4 Maksuvõlad.....	11
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	12
OSAÜHING VIRTEL GRUPP OSANIKE NIMEKIRI.....	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	14
MAJANDUSAASTA KASMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	15

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÖTTE KOHTA

Osaühing Virtel Grupp on asutatud 1999. aastal. Ettevõtte põhitegevusalad on järgmised:

- ◆ telekommunikatsioonialase seadmestiku ehitamine ja järelvalve
- ◆ elektriseadmete ehitamine ja käit
- ◆ haljastus ja heakorrastustööd
- ◆ transporditeenused Eesti vabariigi piires

Ettevõtte müüb oma teenuseid Eestis, peamiselt Ida -Virumaal. Osaühingus töötab 14 töötajat.

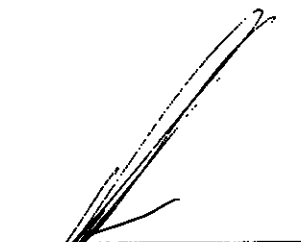
KONTAKTANDMED

Juriidiline aadress:	Kauba 5 Kiviõli
Telefon:	33 50924
Äriregistrikood:	10517750
Audiitor:	OÜ AZUR VBK Valeri Kurilov

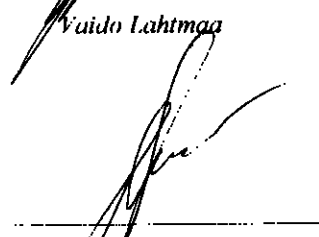
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2004.a. oli ettevõtte käive 6,24 miljonit krooni .2004 aastal soetas ettevõtte põhivara 515 tuhande krooni eest. Suuremaks muudatuseks 2004 aastal oli oma kaupluse avamine, millega seoses on suurenenud kaubakäive. Seosas jaumüügi alustamisega on klienditeenindus muutunud paindlikumaks, ostjad saavad kohapeal esmast informatsiooni teenuste hindade kohta ja spetsialistide nõuandeid.

Ettevõttes töötas 2004astal 14põhikohaga töötajat, ning kogu palgakulu oli 1,09 miljonit krooni. Juhatus on kahe liikmeline ja ettevõttes on 2 osanikku. Mõlemad osanikud on ettevõttes põhikohaga töötajad. 2004 aastal oli juhatuse liikmete palgakulu 272 tuhat krooni



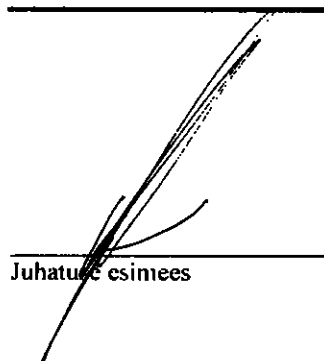
Vaido Lahtmäe



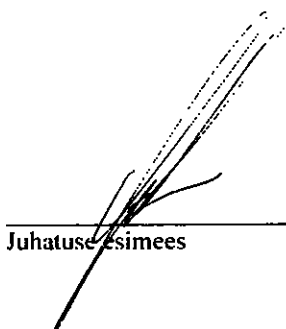
Tõnu Leitaru

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**BILANSS**

	lisad	krooni	krooni
		31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		160676	74529
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate laekumta arved		601829	761111
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		21	36
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		319655	275388
Käibevara kokku		1082181	1111064
Põhivara (soetusmaksumuses)			
Masinad ja seadmed		201514	201514
Autod ja muud transpordivahendid		1713680	1197801
Hooned ja rajatised		885000	885000
Akumuleeritud põhivara kulum	3	- 918795	- 626334
Põhivara kokku		1881399	1657981
VARAD KOKKU		2963580	2769045


Juhatuks esimees

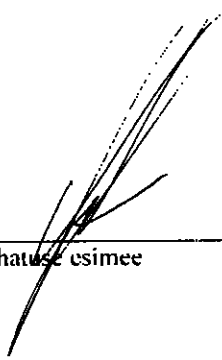
	lisad	31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajaliste liisingukohustuste tagasimakse		0	33688
Võlad hankijale			
Hankijatele tasumata arved		639095	815059
Maksuvõlad	4	101256	49663
Võlad töövõtjale		53555	36468
Viitvõlad			
Firmasisesed kreditoorsed võlad		0	15000
Lühiajalised kohustused kokku		793906	949878
KOHUSTUSED KOKKU		793906	949878
OMAKAPITAL			
	5		
Osakapital		40000	40000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		16022	16022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1763145	1341404
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		350507	421741
OMAKAPITAL KOKKU		2169674	1819167
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2963580	2769045



Juhatusesimees

KASUMIARUANNE

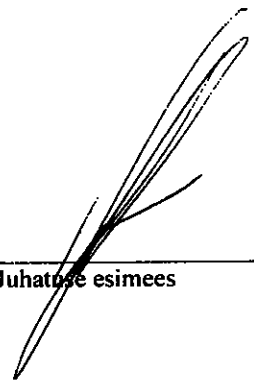
I skeem	lisad	krooni 2004 .a.	krooni 2003.a.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	2	6240006	4450122
Äritulud kokku		6240006	4450122
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2586467	1247291
Mitmesugused tegevuskulud		1863265	1750832
Tööjõukulud			
s.h. Palgakulud		821082	544296
Sotsiaalmaksud		270957	179617
Tööjõu kulud kokku		1092039	723913
Kulum			
Põhivara kulum	3	292461	276300
Ärikulud kokku		5834232	3998336
Ärikasum (-kahjum)		405774	451786
Finantstulud		0	843
Finantskulud		55267	30888
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		350507	421741



Juhatuse esimees

RAHAVOO ARUANNE

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	+ 350507	+ 421741
Amortisatsioon + 276300	+ 292461	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	+ 159297	- 484086
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	- 155972	- 2779
Mitmesuguste nõuete muutus		
Mitmesuguste kohustuste muutus		
Varude muutus	- 44267	- 187818
Kokku rahavood äritegevusest	+ 602026	+ 23358
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse põhivara soetus	- 515879	- 752379
Kokku rahavood investeeringutest	- 515879	- 752379
Rahajäägi muutus	+ 86147	- 729021
Raha ja pangakontod perioodi alguses	74529	803550
Raha ja pangakontod perioodi lõpus	160676	74529


 Juhataja esimees

OMAKAPITALI LIHKUMINE

	2004	2003	Muutus
Osapital	40000	40000	0
Reservid	16022	16022	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1763145	1341404	421741
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	350507	421741	- 71234
Omakapital Kokku	2169674	1819167	350507

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

Oü Virtel Grupp 2004 aasta 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 ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Oü Virtel Grupp 2004 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest

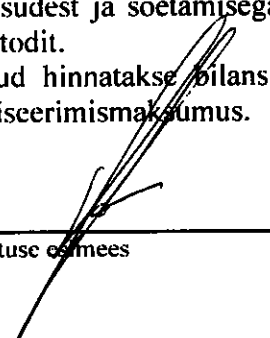
Arvestusprintsiibid ja hindmisalusedNõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.


Juhatusesimees

Kohustused

Kohustustena kajastatakse bilansis eelnevatel perioodidel tekkinud kohustuse, millel seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10000 krooni ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamiselt kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on 10-20%, hoonetele 4 %.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti vabariigi äriseadustikule on ettevõttes vähemalt 10%-line reservkapital moodustatud.

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse pärast teenuse ostmist.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud otsesel meetodil

Lisa 2 Neto realiseerimiskäive

Oü Virtel Grupp neto realiseerimiskäive jaguneb geograafiliselt alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2004.a.	2003.a.
Eesti	6240006	4450122
KOKKU	6240006	4450122
Tegevusalad		
Ostukaupade müük	2586467	1247291
Teenused	3653539	3202831
KOKKU	6240006	4450122

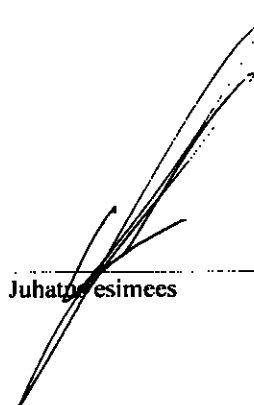
Juhatus esiees

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Transpordi vahendid	Masinad ja seadmed	Hooned	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	1197801	201514	885000	2284315
Soetamine	515879	0	0	515879
Müük	0	0	0	0
Põhivara parendusd	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	1713680	201514	885000	2800194
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	514060	102307	9967	626334
Arvestatud kulum	219056	38006	35400	315656
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	733116	140313	45367	941990
Jääkmaksumus 31.12.2003	683741	99207	875033	1657981
Jääkmaksumus 31.12.2004	980564	61201	839633	1881399

Lisa 4 Maksuvõlad (viitvõlad)

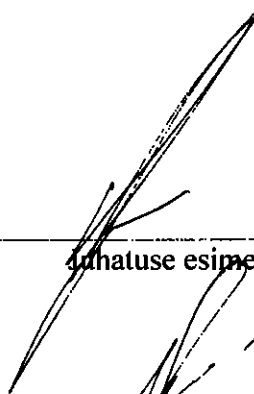
Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	63863	23433
Üksikisiku tulumaks	11791	9580
Sotsiaalmaks	23937	15279
Erisoodustuse tulumaks		636
Töötuskindlustus	1088	695
Kogumisoension	577	20
Maksuvõlad kokku	101256	49643


 Juhataja esimees

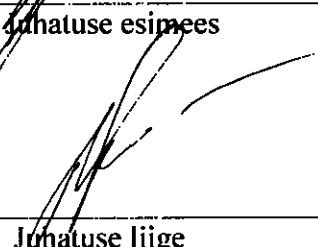
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 5-11 OÜ Virtel Grupp 2004.a raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev



Juhatusesimees



Juhatusesimees

Kiviõli, 10 märts 2005.a.

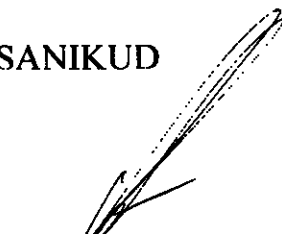
OSAÜHING VIRTEL GRUPP OSANIKE NIMEKIRI

Kiviõli linn

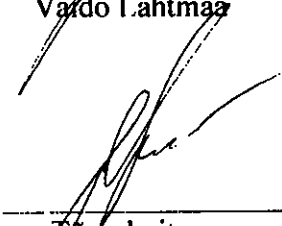
1. VAIDO LAHTMAA - summas 32000 (kolmkümmend kaks tuhat) krooni
Isikukood 36608172221, elukoht Ida - Virumaa Kiviõli linn Piiri 4
2. TÕNU LEITARU - summas 8000 (kakeksa tuhat) krooni
Isikukood 36212132252, elukoht Ida - Virumaa Püssi linn Metsa 11-16

Kuna on esindatud 100% osakapitalist, on üldkoosolek otsustusvõimeline.

OSANIKUD



Vaido Lahtmaa



Tõnu Leitaru

Audiitori järeldusotsus OÜ «Virtel Grupp» osanikutele

Olen kontrollinud «Virtel Grupp» OÜ 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004 aasta finantstulemuseks 350 507.- krooni kasumit, osakapitaliga 40 000.- krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 2 963 580.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ «Virtel Grupp» kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

OÜ-le kuuluv netovara moodustab 2 169 674.- krooni

Valeri Kurilov
audiitor

(tunnistus nr. 102, väljastatud 01. augustil 2001. a.)
Isikukood 34408292218, tel 39 24-510, 58-047171
Sillamäel, 22.03.2005.a.



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2004 1763145 krooni

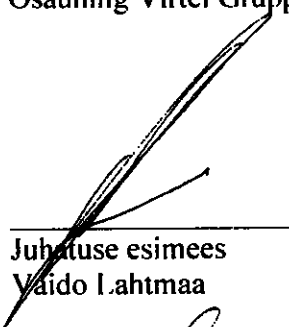
Majandusaasta kasum summas 350507 lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

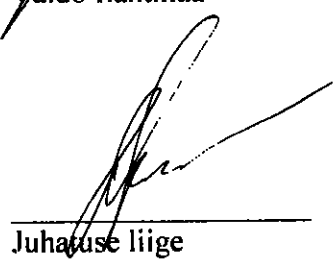
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt maksta dividende summas 250000 krooni.

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist 1863652 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2004 AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühing Virtel Grupp 2004 majandusaasta allkirjastamine 23 märts 2005.a



Juhatusesimees
Vaido Lahtmaa

Juhatuseliige
Tõnu Leitaru