

OÜ Deltalon

Munga 8-2
10123 Tallinn
Registrikood: 10700388

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Kadri Urb

l-15

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12. 2003

Põhitegevusala
Arvutite müük, teenindus ja remont

Lisatud dokumendid:
1. Osanike nimekiri

Tegevjuht
Himot Kimmel
Tel: 372 56 658 629

juhatuse liige



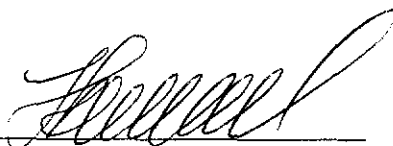
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2004

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

OÜ Deltalon juhataja on koostanud 2003. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Deltalon kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja majandusaasta kasumijaotamise ettepanekust.

2003. aasta majandusaasta aruande kinnitas osaühingu Deltalon ainuomanik 04. juunil 2004. aastal.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Deltalon põhitegevuseks on personaalarvutite müük ja remont ning hooldus. Oma turusegmendina näeme eeskätt keskmise suurusega ettevõtteid, kellele pakkuda hea kvaliteedi ja hinnaga tooteid ning teenuseid. Järgnevaks aastaks on meie eesmärgiks säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele.

Lõppenud majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid. Arengu- ja uurimisväljaminekuid pole planeeritud ka käesoleva majandusaasta eelarvesse.

Osaühingu juhatajale möödunud majandusaastal juhatuse liikme tasu ei makstud. Ettevõtte töötajatele maksti töötasu kokku 53,9 tuhat krooni. Töötajate keskmine arv lõppenud majandusaastal oli üks töötaja.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**TEGEVJUHATKONNA DEKLARATSIOON**

Osaühingu Deltalon juhataja on äriseadustiku paragrahvist 179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb tegevjuhtkonna deklaratsioonist, bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhataja hinnangul õigesti ja õiglaselt osaühingu Deltalon vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisperioodil (01.01.2004 kuni 31.05.2004) ei ilmnenud osaühingu vara ja kohustuste hindamist oluliselt mõjutavaid sündmusi ning asjaolusid.

Juhataja hinnangul on osaühing Deltalon jätkuvalt tegutsev äriühing.

Himot Kimmel
juhataja


allkiri

04.06.2004
kuupäev



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**BILANSS**

31.12.2003 31.12.2002 Lisa

AKTIVA**Käibevara**

Raha ja pangakontod	35,404	4,524	2
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2,549	3
Tulevaste perioodide kulud	1,744	0	
Ettemaksed kokku	1,744	2,549	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	35,403	28,994	
Ettemaksed tarnijatele	7,303	0	
Varud kokku	42,706	28,994	4
Käibevara kokku	79,854	36,067	

Põhivara

Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara	163,421	155,075	
Põhivara akumulieeritud kulum	-68,997	-44,589	
Materiaalne põhivara kokku	94,424	110,486	5
Põhivara kokku	94,424	110,486	
AKTIVA KOKKU	174,278	146,553	

PASSIVA**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	86,200	74,000	
Võlakohustused kokku	86,200	74,000	
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	1,726	1,726	
Võlad tarnijatele	12,659	372	
Maksuvõlad	9,066	6,701	3
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	2,915	5,105	
Muud	16,331	16,711	
Viitvõlad kokku	19,246	21,816	
Lühiajalised kohustused kokku	128,897	104,615	
Kohustused kokku	128,897	104,615	

Omakapital

Osakapital	40,000.00	40,000.00	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	305.00	305.00	
Reservid kokku	305.00	305.00	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1,633.00	5,756.00	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3,443.00	-4,123.00	
Omakapital kokku	45,381.00	41,938.00	
PASSIVA KOKKU	174,278.00	146,553.00	



30.06.2004

KASUMIARUANNE

Skeem 1

	2003	2002	Lisa
Äritulud			
Müügitulu	1,088,207	1,339,916	6
Muud äritulud	4,018	0	
Äritulud kokku	1,092,225	1,339,916	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	831,583	1,093,441	
Mitmesugused tegevuskulud	160,339	124,820	
Tööjõukulud			
Palgakulu	53,931	61,260	
Sotsiaalmaksud	18,530	25,884	
Tööjõukulud kokku	72,461	87,144	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24,408	33,541	5
Muud ärikulud	5	5,156	
Ärikulud kokku	1,088,796	1,344,102	
Ärikasum (-kahjum)	3,429	-4,186	
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud	14	63	
Finantstulud ja -kulud kokku	14	63	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	3,443	-4,123	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3,443	-4,123	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	3,443	-4,123	

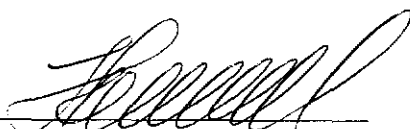


Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	3,429	-4,186	
Korrigeerimised:			
Materiaalse põhivara amortisatsioon	24,408	33,541	5
Muutus nõuetes ostjate vastu	0	841	
Muutus ettemakstud kuludes	805	-2,549	
Varude muutus	-13,712	-28,236	4
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	12,082	8,042	
Kokku rahavood äritegevusest	27,012	7,453	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost	-8,346	-78,921	5
Saadud intressid	14	63	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8,332	-78,858	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud lühiajalised laenud	33,000	74,000	
Lühiajaliste laenude tagasimaksed	-20,800	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12,200	74,000	
Rahavood kokku	30,880	2,595	
Raha jääk perioodi alguses	4,524	1,929	
Rahajäägi muutus	30,880	2,595	
Raha jääk perioodi lõpus	35,404	4,524	



30 -06- 2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osade arv	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2001	1	40,000	0	6,061	46,061
Reservkapitali moodustamine			305	-305	0
Aruandeaasta puhaskasum		0	0	-4,123	-4,123
31.12.2002	1	40,000	305	1,633	41,938
Aruandeaasta puhaskasum		0	0	3,443	3,443
31.12.2003	1	40,000	305	5,076	45,381

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2003 moodustas 5 076 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3 756 krooni. Dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaksukohustus 1 320 krooni.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Osaühingu Deltalon raamatupidamise aastaaruanne 2003. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing Deltalon kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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



Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt järgmiste määradega:

Muu materiaalse põhivara amortisatsiooni aastamäär on 15 %.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 2. Raha ja pangakontod

30 -06- 2004

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	0	707
Pangakontod	35,404	3,817
Kokku:	35,404	4,524

Lisa 3. Maksuvõlad

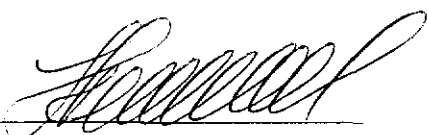
Maksu liik	31.12.2003		31.12.2002	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	0	5,871	2,549	0
Sotsiaalmaks	0	1,901	0	3,816
Kinnipeetud üksikisiku tulumaks	0	527	0	2,368
Töötuskindlustusmakse	0	46	0	153
Ettevõtte tulumaks	0	703	0	351
Maksuintressid	0	18	0	13
Kokku:	0	9,066	2,549	6,701

Lisa 4. Varud ja müügioteel varad

	31.12.2003	31.12.2002
Ostetud kaubad müügiks	35,403	28,994
Ettemaksed tarnijatele	7,303	0
Kokku:	42,706	28,994

Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	155,075	155,075
Soetamine	8,346	8,346
Soetusmaksumus 31.12.2003	163,421	163,421
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-44,589	-44,589
Arvestatud kulum	-24,408	-24,408
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-68,997	-68,997
Jääkmaksumus 31.12.2002	110,486	110,486
Jääkmaksumus 31.12.2003	94,424	94,424



Lisa 6. Müügitulu

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNU
30 -06- 2004

Geograafiliste piirkondade kaupa

	2003	2002
Eesti	1,088,207	1,339,916
Kokku:	1,088,207	1,339,916

Tegevusalade kaupa

	2003	2002
Arvutite müük, hooldus ja remont	1,088,207	1,339,916
Kokku:	1,088,207	1,339,916



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

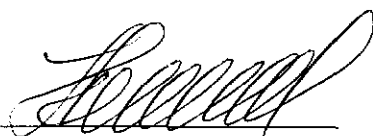
OÜ Deltalon vaba omakapital on 31. detsembril 2003 järgmine:

eelmiste perioodide jaotamata kasum	1,633
kasum aruandeaasta majandustegevusest	3,443
kokku jaotamata kasum	5,076

OÜ Deltalon juhataja teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital järgnevalt:

kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	175
kokku jaotatud kasum	175

Jaotamata jääv vaba omakapital 4,901



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNU
30-06-2004

**JUHATAJA ALLKIRI
2003. MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

Osaühingu Deltalon 2003. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud ainuosanik 04. juuni 2004. aasta otsusega, allkirjastamine 04. juunil 2004:

 04.06.2004
juhataja /allkiri ja kuupäev/
Himot Kimmel



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Lisa 1

OSANIKE NIMEKIRI

1. Himot Kimmel
Elukoht: Tallinn
Isikukood: 36106010262

Osa nimiväärtus on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

Osaühingul on kokku üks osanik.

Tallinnas, 04. juuni 2004.a.

