

.....17.....

Madli Juhani
KONTROLLITAJA

SERPELIN OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

03.06.2005

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Serpelin
Äriregistri kood	10887027
Aadress	Kalmistu tee 26, Tallinn 11216
Telefon	372 6 141 610
Faks	372 6 141 611
Elektronpost	info@serpelin.ee
Kodulehekülg	www.serpelin.ee
Põhitegevusala	Nõrkvoolutööd
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2004
Tegevjuht	Aavo Järvemets
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Üle 10 protsendi osakuid omavate osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	12
Lisa 4. Varud	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent.....	13
Lisa 7. Pika- ja lühiajalised kohustused.....	14
Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused	14
Lisa 9. Osakapital	14
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
OÜ Serpelin osanike nimekiri.....	17



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Serpelin tegevus hõlmab järgmiseid nõrkvoolusüsteemidega seotud tooteid ja teenuseid (projekteerimine, paigaldamine ja hooldus): arvuti- ja sidevõrgud, tulehäiresüsteemid, valvesignalisatsioon, läbipääsusüsteemid, fonosüsteemid, videovalve, TV ja SAT-TV, helindussüsteemid.

2004. aastal jätkus OÜ Serpelin traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2004. aastal moodustas OÜ Serpelin müügitulu 3 221 tuhat krooni, kasvades aastaga 35%. Müügitulust moodustas 48% teenuste müük ja 52% teenuste osutamiseks kauba, materjalide ja tarvikute müük.

OÜ Serpelin müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Serpelin brutokasumiks kujunes 1 530 tuhat krooni, mis on 49% rohkem kui eelmisel aastal. Mitmesugused tegevuskulud olid 667 tuhat krooni kasvades 42%. Ettevõtte 2004. aasta põhivarade kulum moodustas 35 tuhat krooni.

Ettevõtte 2004. aasta puhaskasum moodustas 27 tuhat krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse ei investeeritud.

Personal

OÜ Serpelin töötajate arv majandusaasta lõpuks oli 11 töötajat. 2004. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 581 tuhat krooni, kasvades aastaga 49%. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv ja mõõdukas palgakulude kasv.

Ettevõtte juhatus töötasid ei saanud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Serpelin põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2005. aastal müüki ja turuosa.

Aavo Järvemets

juhatuse liige



02.06.2005

001.001.2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Serpelin juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Serpelin finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (02.06.2005), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Serpelin on jätkuvalt tegutsev.

Aavo Järvemets

juhatuse liige



02.06.2005

Bilanss

VARAD		31.12.2004	31.12.2003
(kroonides)	Lisa		
Käibevara			
Raha ja pangakontod		68 784	40 675
Aktsiad ja muud väärtpaberid			
Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjate laekumata arved		228 206	153 182
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	-8 260
Kokku nõuded ostjate vastu		228 206	144 922
Mitmesugused nõuded			
Nõuded emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu			
Nõuded sidusettevõtete vastu			
Muud lühiajalised nõuded		-8 795	-33 510
Kokku mitmesugused nõuded		-8 795	-33 510
Viitlaekumised			
Intressid			
Dividendid			
Muud viitlaekumised			
Kokku viitlaekumised			
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		51 700	
Kokku ettemaksed		51 700	
Varud	4		
Tooraine ja materjal			
Lõpetamata toodang			
Valmistoodang			
Müügiks ostetud kaubad			
Ettemaksed tarnijatele		27 758	4 674
Kokku varud		27 758	4 674
Käibevara kokku		72 692	60 377
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aktsiad			
Pikaajalised nõuded emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu			
Sidusettevõtete aktsiad			
Muud aktsiad ja väärtpaberid			
Mitmesugused pikaajalised nõuded			
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud			
Kinnisvarainvesteeringud			
Materiaalne põhivara	5		
Maa ja ehitised			
Masinad ja seadmed		64 975	64 975
Transpordivahendid		130 382	280 651
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-67 520	-32 321
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed põhivara eest			
Kokku materiaalne põhivara		127 837	313 305
Immateriaalne põhivara			
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara			
Firmaväärtus			
Kokku immateriaalne põhivara			
Põhivara kokku		127 837	313 305
VARAD KOKKU		495 490	470 064

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	6	0
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		
Kokku võlakohustused	0	48 135
Ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest		
Võlad tarnijatele	178 822	52 174
Mitmesugused võlad		
Võlad emaettevõttele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele		
Võlad sidusettevõtetele		
Muud lühiajalised võlad		
Kokku mitmesugused võlad		
Maksuvõlad	3	65 586
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele		89 196
Dividendivõlad		
Maksuintressivõlg		795
Muud viitvõlad		608
Kokku viitvõlad	90 599	59 436
Lühiajalised eraldised		
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		
Lühiajalised kohustused kokku	335 007	199 182
Pikaajalised kohustused	7	
Pikaajalised võlakohustused		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		0
Muud pikaajalised võlad		
Pikaajalised eraldised		
Pensionieraldised		
Muud eraldised		
Kokku pikaajalised eraldised		
Pikaajalised kohustused kokku	0	137 734
Kohustused kokku	335 007	336 916
OMAKAPITAL		
Omakapital nimiväärtuses	9	40 000
Aažio		
Reservid		
Kohustuslik reservkapital		4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		89 148
Aruandeaasta kasum		27 335
Omakapital kokku	120 483	93 148
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	495 490	470 064

09.06.2005

Kasumiaruanne

Äritulud	Lisa:	31.12.2004	31.12.2003
(kroonides)			
Realiseerimise netokäive			
Müük		3 220 743	2 098 216
Muud tulud		0	1 168
Kokku äritulud:		3 220 743	2 099 384
Kaubad, toore materjal teenused			
Kaubakulu		1 350 157	1 217 675
Müügiks ostetud teenused		319 074	84 398
Seadmete rent		11 435	14 070
Abimaterjalid		9 885	13 231
Kauba transpordikulu		0	1 325
Kokku:		1 690 551	1 320 700
Mitmesugused tegevuskulud			
Autokompensatsioon, maksuvaba		0	4 000
Koolitus		12 760	14 880
Tööriided ja töökaitse		25 488	16 062
Ruumide rent		23 400	10 452
Elekter		7 406	3 850
Tööriistad ja tarvikud		104 562	44 301
Kontorikulud ja hooldus		16 568	5 732
Kontoritarbed ja trükised (blanketid)		13 446	3 144
Arvutustehnika kulud		62 407	29 045
Muud teenused		372	838
Pangateenused		2 459	1 966
Internet		1 600	
Fiksetelefon		1 054	
Mobiiltelefonikõned		77 217	53 429
Autokulud		205 429	189 877
Muud transpordiga seotud kulud		94 891	6 990
Reklaamtrükised, otsereklaam		9 119	5 623
Näitused ja messid		0	450
Majutus ja toitlustamine		419	
Muud valitsemiskulud		2 604	700
Litsentsitasud ja royltid, riigilõiv		5 400	
Kokku mitmesugused tegevuskulud		666 601	391 339
Tööjõu kulud			
Palgad		581 308	296 444
Sotsiaalmaksukulu		191 391	97 319
Muud sotsiaalmaksud		2 812	1 359
Kokku tööjõu kulud		775 511	395 122
Kulum	5		
Amortisatsioon		12 995	7 416
Autode amortisatsioon		22 204	22 811
Kokku kulum:		35 199	30 227
Muud ärikulud			
Makstud trahvid ja viivised		1 993	573
Finantstulud			
Saadud intressid		92	98
Kokku finantstulud		92	98
Finantskulud			
Muud finantskulud		18 546	8 649
Kokku finantskulud:		18 546	8 649
Muud erakorralised kulud		5 100	4 660
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		27 334	-51 788

08.05.2008

Rahavoogude aruanne

Käibekapital äritegevusest

2004 2003

(kroonides)

Puhaskasum (-kahjum)	27 334	-51 788
Põhivara amortisatsioon	35 199	30 227
Immateriaalse vara amortisatsioon		
<u>Kokku:</u>	62 533	-21 561

Lühiajalised laenud ja võlakirjad

Pangalaenude lühiajaline osa	-48 135	48 135
Hankijatele tasumata arved	126 648	34 425
Ostjate ettemaksed		
Maksuvõlad	24 343	19 314
Ettevõtte tulumaks	809	
Viitvõlad	32 160	57 411
Dividendivõlad		
Muud lühiajalised kohustused	-24 715	33 088
Aktsiad ja muud väärtpaberid		
Nõuded ostjate vastu	-83 284	-5 244
Viitlaekumised		
Maksude ettemaksed		
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	-74 785	-4 673
Varud		
<u>Kokku:</u>	-46 959	182 456

Rahavood investeeringutest ja finantseerimisest

Aktsiakapitali laiendamine		
Dividendid		
Pikaajalised ja muud laenud võetud	-137 734	137 734
Finantsinvesteeringute kasv		
Põhivara soetamine	150 269	-303 252
<u>Kokku pikaajalised tehingud</u>	12 535	-165 518

Kokku aktivakontode ja passivakontode muutus

	28 109	-4 623
Pank ja kassa		
Perioodi algul	40 675	45 298
Perioodi lõpul	68 784	40 675
<u>Muutus</u>	28 109	-4 623

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000		144 936	184 936
Valuutakursi muutuste mõju konsolideerimisel				
Kasumiaruandes kajastamata tulud/kulud				
Aruandeperioodi puhaskasum			-51 788	-51 788
Välja kuulutatud dividendid				
Reservkapitali suurendamine				
Emiteeritud aktsiakapital				
Saldo 31.12.2003	40 000		93 148	133 148
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringuks				
Aruandeperioodi puhaskasum			27 334	27 334
Välja kuulutatud dividendid				
Reservkapitali suurendamine		4000		4 000
Emiteeritud aktsiakapital				
Tühistatud omaaktsiad				
Tagasiosetud omaaktsiad				
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	120 482	164 482



09.06.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Serpelin 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Serpelin kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 200 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 30 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Ehitised	5-8% aastas;
Masinad ja seadmed	20-25% aastas;
Arvutustehnika	20-35% aastas;
Muu materiaalne põhivara	10-35% aastas.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

03.06.2007

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse muudeks finantskuludeks (intressid) ja kohustuse vähendamiseks (osamaksud). Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	228 206	153 182
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-8 260
Kokku	228 206	144 922

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	8 260	
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid	7 951	
Aruandeaastal ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	8 260
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	354	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	8 260

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	779			1 748
Üksikisiku tulumaks		21 618		41 363
Sotsiaalmaks		40 855	6 006	
Töötuskindlustusmaks		1 838		986
Kogumispensionimaksud		1245		248
Erisoodustuse tulumaks		809		
Kokku	779	65120	6 006	44 097

03.06.2005

Lisa 4. Varud

Varude grupp (kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal		
Lõpetamata toodang		
Valmistoodang		
Müügiks ostetud kaubad		
Ettemaksed tarnijatele	27 758	4 674
Kokku	27 758	4 674

Vajalikud toorained, materjalid ja kaubad, soetatakse vastavalt tööobjekti vajadustele ja kantakse soetamise hetkel kuluks. Tooraine, materjali ning kaupade ladu ja varud puuduvad.

Lisa 5. Materiaalne põhivara

(kroonides)	Autod ja muud transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	280 650	64 975	345 625
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			
Soetused ja parendused			
Ümberhindlused			
Müük ja mahakandmised	-150 269		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	130 381	64 975	195 356
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	24 905	7 416	32 321
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	22 204	12 995	35 199
Allahindlused			
Müük ja mahakandmised			
Ümberhindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004	47 109	20 411	67 520
Jääkväärtus	83 272	44 564	127 836

Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus (tuhandetes kroonides)	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2004	-	0	-	0
sh makseperiood alla 1 aasta	-	0	-	-
sh makseperiood 1-5 aastat	-	0	-	-
sh makseperiood üle 5 aasta	-	0	-	-
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	-	48 135	-	48 135
Alusvaluuta	-	EEK	EEK	EEK

09.06.2005

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel mitmeid transpordivahendeid. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 89,5 tuhat krooni.

Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad ajaliselt:

(tuhandetes kroonides)	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta		160		160
1-5 aastat		369		369
üle 5 aasta				

Lisa 7. Pika- ja lühiajalised kohustused

Võlgnevused (kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajaline võlgnevus	0	48 135
Pikaajaline võlgnevus	0	137 734
Kokku	0	185 869

Lisa 8. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 116 483 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 27 956 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 88 527 krooni.

Lisa 9. Osakapital

(kroonides)	
Saldo 01.01.2003	40 000
Saldo 31.12.2004	40 000
Kokku	40 000



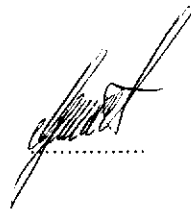
Juhatuses allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Serpelin juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Aavo Järvemets

juhataja



02.06.2005

03.06.2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	89 148
2004. aasta kasum	27 335

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004 116 483

Juhatus teeb ettepaneku kasum jaotamata jätta.

Jaotamata kasumi jääk, peale kasumi jaotamist 116 483

Juhatus:

Aavo Järvemets juhataja



02.06.2005

99.06.2007

OÜ Serpelin osanike nimekiri

Aavo Järvemets

IK: 38008084211

Elukoht: Tallinn

Osalus: 100% / 40 000

