

SINTE

14-07-2005

14 e.
ANNELI ALLORG

KONTROLLITUS

OÜ MONIT SOLUTIONS 2004. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2004. a. ja lõpp 31.12.2004. a.

Äriregistri kood: 10939882
Käibemaksukohuslase nr.: EE100826320

Juriidiline aadress: Lai 31-224,
Tallinn 10133

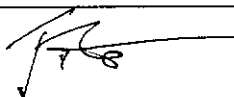
Elektronpost: info@monit.ee
Kodulehekülg: www.monit.ee

Telefon: +372 6 466 270
Mobiiltelefon: +372 56 657 936

Põhitegevusalad:
tarkvarapakettide väljatöötamine, arendus,
juurutamine ja hooldus

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise aruandest.

Juhatuse liikmed:



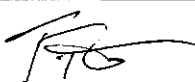
Lehekülg: 1/13

Tulude ja
raamatupidamisbilanssi
SISSE TULNUD

04-07-2005

Sisukord

Sisukord	2
1. Tegevusaruanne	3
2. Raamatupidamise aastaaruanne	4
2.1. Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise kõikehõlmavuse ja kasutatud raamatupidamispõhimõtete kohta	4
2.2. Raamatupidamisbilanss.....	5
2.3. Kasumiaruanne	7
2.4. Rahavoogude aruanne.....	8
2.5. Omakapitali liikumise aruanne	9
2.6. Lisad 2004. majandusaasta aruande juurde	10
3. Majandusaasta kasumi jaotamise aruanne	12
4. Juhatuse allkirjad 2004. a. majandusaasta aruandele.....	13



1. Tegevusaruanne

04-07-2005

monIT solutions OÜ (reg nr. 10939882) on asutatud 9. aprillil 2003 aastal, mille põhilisteks tegevusvaldkondadeks on tarkvarapakettide väljatöötamine, arendus, tarnimine, juurutamine ja hooldus.

monIT solutions OÜ eesmärgiks on olla professionaalne ja usaldusväärne IT-partner ettevõtetele, kes soovivad tarkvarasüsteemide lahendusi või nendega seotud teenuseid.

Ettevõtte teise (2004) tegevusaasta peamiseks ülesanneteks oli ettevõtte jätkuv tutvustamine kui tarkvaraarendusega tegelevat ettevõtet ja turupositsiooni säilitamine. Nimetatud ülesannetega saadi edukalt hakkama. Selle tõestuseks mõned ettevõtted, mis on meie kliendid (Justiitsministeerium, Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium, Sotsiaalministeerium, Sideamet, Kodakondsus- ja Migratsiooniamet, Hertz Lease, Nores Plastic, Tallinna Ettevõtlusamet). Nagu ka toodud klientide nimistust näha võib – monIT solutions OÜ on saavutanud arvestatava kliendipagasi avalikus sektoris.

Algselt oli ettevõtte üheks strateegiliseks tegevussuunaks ka professionaalsete IT monitooringu toodete ja teenuste ainuesindamine (Candle Corp.) Baltikumis. See situatsioon muutus, kui 2004 aasta III kvartalis IBM Candle Corp. üles ostis. Oleme küll ka IBM tarkvarapartnerid, kuid orienteerusime vastavalt tekkinud situatsioonile natuke ümber – IBM partnerlus (ja sellest tulenevad tegevused) ei ole ettevõtte strateegiliseks tegevussuunaks.

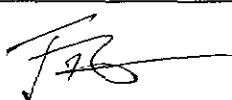
Tarkvaraarenduse teise aasta käive oli 478 169,00 krooni ja puhaskasum sellest 49 505,00 krooni (ca 10 %). Võrreldes eelmise majandusaasta käibega/kasumiga, on märgata mõningast tagasiminekut. Kasumi vähenemine on tingitud asjaolust, et ettevõttel suurenesid 2004. aastal püsikulutused (kommunikatsioon, ruumid, palgad jms).

2005. aasta peamiseks eesmärgiks on jätkata senist tegevust. Sooviks kasvatada tarkvaraarenduse käibenumbreid 40% (majandusaasta käibeks hindame ca 1 miljon krooni) ning seoses sellega laiendada ettevõtet ca 1-2 töötaja võrra. Lisaks soovime kasvatada erasektori klientuuri osatähtsust ettevõttes. Oluline on teadmiste pagas X-tee, ID-kaardi infrastruktuuri jms koha pealt. Samuti on ettevõttel 2004 aasta jooksul tekkinud paar infosüsteemi, mis võivad kujuneda toodeteks. Seoses sellega näeme ettevõttel antud valdkonnas tulevikku ja perspektiivi.

Kaalumisel on investeerimine ca 10% käibest tootearendusse, kui selleks kasumlik võimalus avaneb.

2004. aasta aruandes ei kajastu ca 37 000 krooni eest lepinguid, kuna antud tööd on majandusaasta aruande koostamise hetkeks veel pooleli ja lepingud ei ole lõppenud.

2004. aastal töötas ettevõtte 1 põhikohaga töötaja. Täiendavate vajaminevate inimressursside täitmiseks kasutati kas lepingulisi töötajaid ja/või siis alltöövõtjaid. Majandusperioodil arvestati töötasudena 181038,00 krooni. monIT solutions OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatus liikmed 2004. aastal töötasid ei saanud.



2. Raamatupidamise aastaaruanne

04-01-2005

2.1. Juhatusel deklaratatsioon raamatupidamise kõikehõlmavuse ja kasutatud raamatupidamispõhimõtete kohta

OÜ monIT solutions juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2004 seisuga raamatupidamise aastaaruande, milline näitab majandusaasta tulemuseks 49 505,00 krooni kasumit ja bilansi kogusummaks 314 843,00 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõuetest.

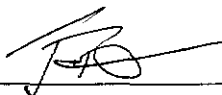
Juhatusel hinnangul on OÜ monIT solutions jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kogu meile teadaoleva informatsiooni alusel kinnitame järgmist:

- Ettevõtte juhtidena oleme teadlikud oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.
- Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.
- Kõik varad, millised on kajastatud raamatupidamises, olid ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid aruandepäeval ettevõtte omanduses, on kajastatud aastaaruandes. Varad on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.
- Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes.

Juhatusel liikmed:

Jan Urva



Tallinnas,

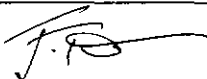
18. mai 2005.a.

Ettevõtte registreerimis- ja
SISSE TULNUD

2.2. Raamatupidamisbilanss

01.07.2005

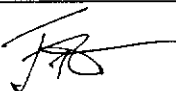
	Lisa	2004	2003
AKTIVA (VARA)			
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	1	278 092	104 809
2. Nõuded ostjate vastu			
2.1. Ostjatelt laekumata arved	2	0	214 000
KOKKU 2. OSA		0	214 000
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
3.1. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		499	0
KOKKU 3. OSA		499	0
KÄIBEVARA KOKKU		278 591	318 809
PÕHIVARA			
4. Materiaalne põhivara			
4.1. Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	3	59 169	40 000
4.2. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	3	-22 917	-9 000
KOKKU 4. OSA		36 252	31 000
PÕHIVARA KOKKU		36 252	31 000
AKTIVA (VARA) KOKKU		314 843	349 809
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
5. Võlad hankijatele			
5.1. Hankijatele tasumata arved	4	1 146	100 761
KOKKU 5. OSA		1 146	100 761
6. Maksuvõlad	5	59 898	48 402
7. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
7.1. Võlad töövõtjatele	6	15 151	9 950
7.2. Muud viitvõlad	6	0	1 553
KOKKU 6. OSA		15 151	11 503
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		76 195	160 666
KOHUSTUSED KOKKU		76 195	160 666
OMAKAPITAL			
8. Osakapital nimiväärtuses	8	40 000	40 000
9. Reservid			
9.1. Kohustuslik reservkapital		4 000	0



SISSE TULNUD

KOKKU 9. OSA**10. Eelmiste perioodide jaotamata kasum****11. Aruandeaasta kasum (kahjum)****OMAKAPITAL KOKKU****PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU**

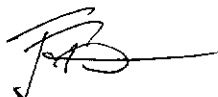
4 000	0
145 143	0 4 -07 0 2005
49 505	149 143
238 648	189 143
314 843	349 809



Liikmestiku
Registreeritud
SISSE TULNUD

2.3. Kasumiaruanne

	Lisa	2004	04.07.2005 2003
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	7	478 169	509 409
2. Muud äritulud		210	33
KOKKU ÄRITULUD		478 379	509 442
ÄRIKULUD			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		54 646	99 746
4. Mitmesugused tegevuskulud		118 804	36 276
5. Tööjõu kulud			
5.1. palgakulu		181 038	161 268
5.2. sotsiaalmaksud		59 742	53 218
5.3. tööandja töötuskindlustusmaks		910	811
Kokku tööjõu kulud		241 690	215 297
6. Kulum			
6.1. põhivara kulum ja väärtuse langus		13 917	9 000
Kokku kulum	3	13 917	9 000
KOKKU ÄRIKULUD		429 057	360 319
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		49 322	149 123
7. Finantstulud			
7.1. muud intressi- ja finantstulud		183	20
Kokku finantstulud		183	20
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		49 505	149 143

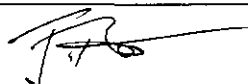


Põhikiri
Kõik arvud on
SISSE TULNUD

11.4.07 2005

2.4. Rahavoogude aruanne

	2004	2003
Käibekapital äritegevusest		
Puhaskasum	49 505	149 143
Materiaalse põhivara kulum	13 917	9 000
Kokku	63 422	158 143
Käibekapitali muutus		
Nõuded ostjate vastu	214 000	214 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-499	0
Kokku	213 501	214 000
Käibekapitali muutus		
Võlad hankijatele	-99 615	100 761
Maksuvõlad	11 496	48 402
Viitvõlad	3 648	11 503
Kokku	-84 471	160 666
Käibekapitali muutus kokku	129 030	-53 334
Kokku rahavood äritegevusest	192 452	104 809
 Rahavood investeerimistegevusest		
Soetatud materiaalne põhivara	-19 169	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 169	0
 Raha ja pangakontod aasta alguses	104 809	0
Raha ja pangakontod aasta lõpus	278 092	104 809
 Raha ja pangakontode muutus kokku	173 283	104 809

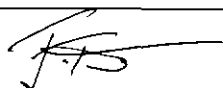


2.5. Omakapitali liikumise aruanne

SISSE TULENUD

04.01.2005

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2002	0	0	0	0	0
Osakapital	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeaasta puhaskasum				149 143	149 143
31.12.2003	40 000	0	0	149 143	189 143
2003. a. puhas kasumi jaotus	0	0	149 143	-149 143	0
Reservkapitali moodustamine	0	4 000	-4 000	0	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	49 505	49 505
31.12.2004	40 000	4 000	145 143	49 505	238 648



2.6. Lisad 2004. majandusaasta aruande juurde

Lühike arvutus
Revisori auditi
SISSE TULENUD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ monIT solutions 2004 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulisest määrustes.

OÜ monIT solutions kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit)

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

1. Raha ja pangakontod

Kassajääk oli seisuga 31.12.2004 1409,00 krooni. Välisvaluutat kassas ei olnud.



Hansapanga kontol oli aastavahetuse seisuga 276682,00 krooni. Valuutat kassas ja arveldusarvetel bilansipäeva seisuga ei olnud.

Kassa on inventeeritud seisuga 31.12.2004.

tat kassas ja

04-07-2005

2. Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arvete seisuga 31.12.2004 ei ole.

Ebatõenäoliselt laekuvatena arveid kuluks kantud ei ole.

Keskmine lepingujärgne ostiatele antav maksetähtaeg on 15-30 päeva.

3. Materiaalse põhivara liikumine

Aruandeaastal soetatud põhivara (arvutikomplekt) summas 19169,00 krooni.

Inventari amortisatsiooni määr on 30% aastas ja kasutatakse lineaarsed meetodid.

	Inventar	Arvutid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	40 000	0	40 000
Soetatud põhivara	0	19 169	19 169
Akumuleeritud kulum	-21 000	-1 917	-22 917
Jääkmaksumus 31.12.2004	19 000	17 252	36 252

4. Hankijatele tasumata arved

Bilansis on kajastatud hankijatele tasumata arveid summas 1146,00 Telefoniteenuste eest kajastub bilansis võlana AS Radiolinja Eesti arve summas 200,00 krooni ja AS Restori arve kommunaalteenuste eest summas 961.00 krooni. Maksetähtaeg on jaanuaris 2005.a.

AS Estravel on seisuga 31.12.2004 üleval ettemaks summas 15,00 krooni.

5. Maksuvõlad

Maksu liik	2004	2003
Füüsilistelt isikutelt kinnipeetud tulumaks	9 748,00	8 925,00
Kogumispensionimakse	666,00	750,00
Käibemaks	34 629,00	25 739,00
Sotsiaalmaks	14 273,00	12 358,00
Töötuskindlustusmakse	582,00	630,00
KOKKU	59 898,00	48 402,00

Kuna töötasu makstakse välja kuluks kandmise kuule järgneva kuu alguses ja maksetähtaeg on väljamakse tegemise kuule järgneva kuu 10. kuupäevaks, kajastuvad bilansis kahe kuu töötasult arvestatud maksud. Maksetähtajad on vastavalt 10. jaanuar ja 10. veebruar, käibemaksu puhul 20.jaanuar 2005.

6. Viitvõlad

Bilansi real leiab kajastamist 2004. detsembrikuu töötasu summas 15151,00 krooni.

7. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive summas 478169,00 krooni koosneb Eestis müüdud teenuste käibest.

8. Omakapital

OÜ monIT solutions asutati 1993. aastal. Osakapital koosneb kahest võrdsest osast, nominaalväärtusega 20 000,00 krooni.



Tallinnas, ...
Kinnitatakse
SISSE TULNUD

3. Majandusaasta kasumi jaotamise aruanne

04-07-2005

Osaühing monIT solutions juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku 2004. aasta puhaskasumit dividendidena mitte välja maksta.

Jaotamata kasumi jääk 01.01.2004	145 143 krooni
2004. aasta majandusaasta kasum	49 505 krooni
Jaotamata kasumi jääk pärast 2004. a. majandusaasta aruande kinnitamist	194 648 krooni

Juhatuse liikmed:

Jan Urva


Tallinnas,

18. mai 2005.a.

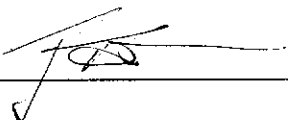
Tallinn
Registrikoodeks
SISSE TULNUD**4. Juhatusel allkirjad 2004. a. majandusaasta aruandele**

04.07.2005

Juhatus on koostanud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust ning esitab selle kinnitamiseks osanike koosolekule.

Juhatusel liikmed:

Jan Urva



OÜ monIT solutions osanike koosolek on kinnitanud 2004. aasta majandusaasta aruande

18. mai 2005.a.

Sharo / Tarmo Kõuts /
18. mai 2005RAIMO LAATS
18.05.2005

AS KERNEL JUHATAJA

Valimis- ja registreerimis-
Korralduskomitee
SISSE TULNUD

11.07.2005

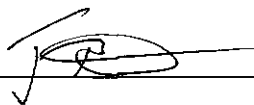
Osanike nimekiri

Jrk. nr.	Osaniku nimi Isikukood/ registrikood Elukoht / asukoht	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg
1.	AS Kernel reg. 10134411 Tartu, Vanemuise tn. 65	20 000.-	09.04.2003
2.	Tarmo Kõuts 36304110318 Laagri, Kuuse 20a-6	20 000.-	09.04.2003

Osatähti väljastatud ei ole.

Juhatusel liikmed:

Jan Urva



18. mai 2005.a.