

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSIVULNUD

29.11.2005

Madli Juhani

KONTROLLITUD

SILEX.EE OÜ
TALLINN

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Rapla 8/10 11312 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10951535
Telefon:	37 251 09 837
Faks:	37 265 67 716
E-mail:	madis@silex.ee
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004



29.11.2005

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 2 Maksud	12
Lisa 3 Varud ja müügioteel varad	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud.....	13
Lisa 6 Omakapital	13
Lisa 7 Müügitulu	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	15

29.11.2004

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Silex.ee OÜ peamiseks tegevusalaks on ehitusprojektide juhtimine. 2004 aastal andis Silex.ee OÜ tööd 1 inimesele.

Juriidiline aadress:	Rapla 8/10 11312 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10951535
Telefon:	37 251 09 837
Faks:	37 265 67 716
E-mail:	madis@silex.ee

Tallinna Linnavalitsus
Registrikeskond
SISSETOULUD

29.11.2005

TEGEVUSARUANNE

Silex.ee OÜ alustas aktiivset majandustegevust 2003 aasta oktoobris. 2004 aastal oli Silex.ee OÜ peamiseks tegevusalaks ehitusprojektide juhtimine. 2005 majandusaastal on plaanis kaasajastada juhtimismeetodeid ja sellega seoses tõsta firma rentaablust.

2004 aastal andis Silex.ee OÜ tööd keskmiselt 1 inimesele ja töötasude üldsumma oli 147 874 krooni. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

29.11.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

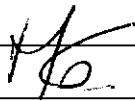
Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 13 toodud SILEX.EE OÜ 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. SILEX.EE OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus esimees
Madis Karu

Tallinn, 03. juuli 2005


Madis Karu
Juhatus liige

28.11.2005

Balanss

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
A K T I V A			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		151 258	18 087
Viitlaekumised ja ettemaksed	1,2	265 361	120 146
Varud ja müügioteel varad	3	272 324	22 174
Käibevara kokku		688 943	160 407
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	26 667	50 768
Põhivara kokku		26 667	50 768
A K T I V A K O K K U		715 610	211 175
P A S S I V A			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused		30 000	30 000
Võlad tarnijatele		458 350	86 960
Maksuvõlad	2	-	28 821
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	5	-	22 221
Lühiajalised kohustused kokku		488 350	168 002
O m a k a p i t a l			
Osakapital nominaalväärtuses	6	40 000	40 000
Reservid		159	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 014	-
Aruandeaasta kasum (kahjum)		184 087	3 173
O m a k a p i t a l k o k k u		227 260	43 173
P A S S I V A K O K K U		715 610	211 175

Tallinna Linnaõnne
Registrikeskond
SISSE TULNUD

29.11.2005

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

	Lisa	2004	2003
Müügitulu	7	10 803 080	1 272 216
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-	10 331 451	- 1 094 858
Muud tegevuskulud	-	176 407	- 78 709
Tööjõu kulud			
palgakulu	-	147 874	- 66 900
sotsiaalmaks	-	49 540	- 22 413
Tööjõu kulud kokku	-	197 414	- 89 313
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	- 11 390	- 6 181
Ärikasum (-kahjum)		86 418	3 155
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud	-	2 331	18
Finantstulud ja -kulud kokku	-	2 331	18
Erakorralised tulud		100 000	-
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		184 087	3 173
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		184 087	3 173



Tallinna Linnavalitsus
Registrikontseptsioon
SISSE TULNUD

29.11.2005

Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		184 087	3173
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	8 000	6181
Kahjum/kasum põhivara võõrandamisest		3 389	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1,2	- 145 215	-120146
Varude muutus	3	- 250 150	-22174
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		320 348	138002
Kokku rahavood äritegevusest		120 459	5036
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-	-16949
Materiaalse põhivara müük	4	12 712	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest		12 712	-16949
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		-	30000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-	30000
Rahavood kokku		133 171	18087
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		18 087	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		133 171	18 087
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		151 258	18 087



Tallinna Linnavalitsus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

29.11.2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	3 173	43 173
Reservid		159	-159	0
Aruandeperioodi puhaskasum			184 087	184 087
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	159	187 101	227 260



Tallinna Linnavalitsus
Registri- ja
SISSE TULEMINE

29.11.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

SILEX.EE OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 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 akumuliseeritud 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

29.11.2005

D. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

E. 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.

F. 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

a. Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud.

Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Muud lühiajalised nõuded".]

G. 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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tallinn, 1. märts 2005
Registristoimik
SISSELOETLUS

Lisa 1 Nõuded ostjate vastu

28.11.2005

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatele laekumata arved	219 231	120 146
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	219 231	120 146

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
	Maksu ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	45 117	1 472
Üksikisiku tulumaks	7	8 600
Sotsiaalmaks	1 006	17 754
Kohustuslik kogumispension	0	186
Töötuskindlustusmaks	0	809
Ettevõtte tulumaks	0	0
Maksuintress	0	0
Kokku	46 130	28 821

Lisa 3 Varud ja müügioteel varad

	31.12.2004	31.12.2003
Ettemaksed hankijatele	8 341	22 174
Materjal laos	263 983	0
Varud ja müügioteel varad kokku	272 324	22 174

Tallinna Linnavalitsus
 Registreeritud
 SISSETOINUD

29.11.2005

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003		
Soetusmaksumus	56 949	56 949
Akumuleeritud kulum	-6 181	-6 181
Jääkmaksumus	50 768	50 768
2004. a toimunud muutused		
Põhivara müük	-16 949	-16 949
Amortisatsiooni vähenemine seoses müügiga	847	847
Amortisatsioonikulu	-8 000	-8 000
Saldo seisuga 31.12.2004		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-13 333	-13 333
Jääkmaksumus	26 667	26 667

Lisa 5 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	0	22 221
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	0	22 221

Lisa 6 Omakapital

Osakapital summas 40 000 krooni kuulub ainuosanikule.

Lisa 7 Müügitulu

Silex.ee OÜ teenis 2004 aastal kogu oma müügiulu Eestis. Silex.ee OÜ müügitulu 2004 aastal oli 10 803 080 EEK.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

29.11.2005

SILEX.EE OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 184 087 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 3 841 krooni
2. jaotamata kasum – 180 246 krooni



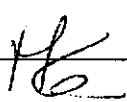
Tallinna Majandus-
Korralduslik
SISSITÜÜS

29.11.2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

SILEX.EE OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt 3. juuli 2005
otsusega, allkirjastamine 3. juulil 2005:

Juhatuse esimees
Madis Karu


Madis Karu
Juhatuse liige