

OÜ TELIKOM

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2008

Aruandeaasta algus:	01.01.2008
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2008
Ärinimi:	OÜ Telikom
Registrikood:	11261123
tänava nimi ja maja number:	Arhitekti 18
linn:	Tartu
postisihtnumber:	50407
maakond:	Tartumaa
Telefon:	+372 514 2995
E-posti aadress:	info@telikom.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne (kaudne).....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Üldpõhimõtted.....	9
Raha ja raha ekvivalendid.....	9
Nõuded ostjate vastu.....	9
Väärtpaberid.....	9
Põhivara.....	9
Kohustused.....	10
Tulud ja kulud.....	10
Kohustuslik reservkapital.....	10
Puhkusetasu reservi arvestus.....	10
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	10
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed.....	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5. Laenukohustused.....	11
Lisa 6. Võlad ja ettemaksed.....	12
Lisa 7. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad.....	12
Lisa 8. Omakapital.....	12
Lisa 9. Müügitulu.....	12
Lisa 10. Tööjõukulud.....	13
Lisa 11. Finantstulud ja -kulud.....	13
Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMAK).....	15
OÜ Telikom osanike nimekiri aastaaruande kinnitamisel.....	16

Tegevusaruanne

OÜ Telikom peamisteks tegevusaladeks on üldehitustööde teostamine tööjõurendi näol ja juriidilised konsultatsioonid. Teenuseid pakutakse üle Eesti.

Aastal 2008 oli töötajate arvuks 1 kuni 2 inimest. Tööjõukulud moodustasid 185 726 krooni. Juhatajale töötasu ei makstud.

Müügitulu oli 145 120 krooni, mis saadi tööjõurendi ja juriidiliste konsultatsiooniteenuste pakkumise eest. Majandustegevuse puhaskahjumiks kujunes 213 389 krooni. Sellest ärikahjum oli 116 187 krooni ja kahjum väärtpaberitest 113 887 krooni. Tulu saadi intressidest 16 685 krooni. Ärikulud moodustasid aruandeaastal 261 307 krooni.

Arendatavaks projektiks oli veebiturundus tervisespordi valdkonnas.

Aastal 2009 keskendutakse tööjõu rendi ja juriidiliste konsultatsiooniteenuste pakkumisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhataja kinnitab oma vastutust OÜ Telikom 2008 raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Telikom on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

Varad	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Käibevara			
Raha		0	5 442
Lühiajalised finantsinvesteeringud	2	134 832	284 474
Nõuded ja ettemaksed	3	64 900	420
Käibevara kokku		199 732	290 336
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	5 371	8 755
Põhivara kokku		5 371	8 755
Aktiva (vara) kokku		205 103	299 091
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	115 345	0
Võlad ja ettemaksed	6	43 564	39 508
Lühiajalised kohustused kokku		158 909	39 508
Kohustused kokku		158 909	39 508
Osakapital	8		
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		215 583	242 128
Aruandeaasta kasum / kahjum		-213 389	-26 545
Omakapital kokku		46 194	259 583
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku		205 103	299 091

Kasumiaruanne

	Lisa	2008	2007
Müügitulu	9	145 120	94 000
Kaubad, toore, materjalid ja teenused		-6 836	0
Muud tegevuskulud		-58 404	-31 435
Tööjõukulud	10	-187 757	-185 726
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-3 384	-3 384
Muud ärikulud		-4 926	-61
Ärikasum		-116 187	-126 606
Finantstulud ja -kulud:	11	-97 202	100 061
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		-213 389	-26 545

Rahavoogude aruanne (kaudne)

Rahavood	Lisa	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-116 187	-126 606
Korrigeerimised (amortisatsioon)	4	3 384	3 384
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	-64 480	45
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6	4 056	3 611
Äritegevuse rahavood kokku		-173 227	-119 566
Rahavood investeerimistegevusest			
Aktsiate soetus	2	-584 636	-199 662
Aktsiate müük	2	620 391	173 584
Antud laenud		-70 000	0
Antud laenude tagasimaksed		70 000	40 000
Saadud intressid	11	16 685	27 666
Investeerimistegevuse rahavood kokku		52 440	41 588
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		139 286	0
Saadud laenude tagasimaksed		-23 941	0
Finantseerimistegevuse rahavood kokku		115 345	0
Rahavood kokku		-5 442	-77 978
Raha ja raha ekvivalendid aasta algu			
		5 442	83 420
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-5 442	-77 978
Raha ja raha ekvivalendid aasta lõpul, sh		0	5 442
<i>Arveldusarvete jäägid</i>		<i>0</i>	<i>5 442</i>

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2006	40 000	0	0	246 128	286 128
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	4 000	242 128	-246 128	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	-26 545	-26 545
Seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	242 128	-26 545	259 583
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	0	-26 545	26 545	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	-213 389	-213 389
Seisuga 31.12.2008	40 000	4 000	215 583	-213 389	46 194

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise Seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise Seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

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.

Väärtpaberid

Väärtpaberid kajastatakse arvele võtmise hetkel soetusmaksumuses. Bilansipäeva seisuga hinnatakse väärtpaberite väärtus ringi bilansipäeva börsi sulgemishinnaga. Tulukulu väärtpaberite väärtuse muutusest näidatakse kasumiaruandes.

Põhivara

Materiaalne põhivara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta, on arvele võetud soetusmaksumusega alates 5 000 kroonist. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt: masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 4 kuni 10 aastat.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjeldatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja müüjal on tekkinud summale nõudeõigus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest ja reservkapitali suurus on 4 000 krooni.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid omanikele.

Puhkusetasu reservi arvestus

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

	Lisa	Börsil noteeritud aktsiad õiglases väärtuses		Kokku	
		2008	2007	2008	2007
Aasta algul		284 474	171 901	284 474	171 901
Müüdud müügihinnas		-620 391	-173 584	-620 391	-173 584
Müügikasum/-kahjum	11	-95 361	1 682	-95 361	1 682
Ostetud soetushinnas		584 636	199 662	584 636	199 662
Ümberhindlus	11	-18 526	84 812	-18 526	84 812
Aasta lõpul		134 832	284 474	134 832	284 474

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	0	171
Nõuded ostjate vastu		64 900	0
Ettemaksed teenuste eest		0	249
Nõuded ja ettemaksed kokku		64 900	420

Lisa 4. Materiaalne põhivara

		Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus	31.12.2006	13 551	13 551
Akumuleeritud kulum	31.12.2006	1 412	1 412
Jääkmaksumus	31.01.2006	12 139	12 139
Kulum	2007	3 384	3 384
Soetusmaksumus	31.12.2007	13 551	13 551
Akumuleeritud kulum	31.12.2007	4 796	4 796
Jääkmaksumus	31.12.2007	8 755	8 755
Kulum	2008	3 384	3 384
Soetusmaksumus	31.12.2008	13 551	13 551
Akumuleeritud kulum	31.12.2008	8 180	8 180
Jääkmaksumus	31.12.2008	5 371	5 371

Lisa 5. Laenukohustused

	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Eraisikud	0-8%	102 309	0
OÜ Rohelohe	2%	13 000	0
Panga arvelduskrediit	16%	36	0
Võlad ja ettemaksed kokku		115 345	0

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Võlad tarnijatele		826	826
Võlad töötajatele, <i>sh</i>		26 582	30 594
<i>palgavõlg</i>		7 640	12 644
<i>puhkusereserv</i>		18 942	17 950
Maksuvõlad	7	13 630	7 775
Muud võlad		2 526	313
Võlad ja ettemaksed kokku		43 564	39 508

Lisa 7. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.08		31.12.07	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	0	5 714	171	0
Sotsiaalmaks	0	5 744	0	4 982
Töötuskindlustusmaks	0	156	0	136
Üsiskisiku tulumaks	0	1 668	0	2 355
Pensionikindlustus	0	348	0	302
Kokku	0	13 630	171	7 775

Lisa 8. Omakapital

Põhikirja kohaselt on miinimumkapitaliks 40 000 krooni ja maksimumkapitaliks 160 000 krooni. Osaühingul on üks osa a` 40 000 krooni, mis kuulub Eno Menov-ile.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2008 moodustas 2 197 krooni. Maksimaalselt võimalik dividendide suurus on 1 611 krooni ja sellega kaasnev tulumaksukohustus on 583 krooni. Kasumi jaotamine on ära toodud lk 14.

Lisa 9. Müügitulu

Aastal 2008 tekkis tulu tööjõu rendist ehitusettevõtetele ja ettevõtetele pakutud lühiajaliste laenude intressidest. Kogu müügitulu saadi Eesti Vabariigis. Väärtpaberinvesteeringud börsil töid kahjumi.

Lisa 10. Tööjõukulud

	2008	2007
Tööjõukulud, sh		
<i>Palgakulu</i>	140 104	134 458
<i>Sotsiaalmaksu kulu</i>	46 661	44 771
<i>Puhkusereserv</i>	992	6 497
Tööjõukulud kokku	187 757	185 726

Lisa 11. Finantstulud ja -kulud

	2008	2007
Intressitulud	16 685	13 567
Kasum lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	7 438	86 494
Kahjum lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	-121 325	0
Finantstulud ja -kulud kokku	-97 202	100 061

Lisa 12. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Telikom aastaarande koostamise on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegevjuhtkonda, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Telikom tehingud seotud osapooltega aastal 2008.

	Müügid		Saadud laenud	
	2008	2007	2008	2007
OÜ Rohelohe	0	0	13 000	22 200
Osanikega seotud isik	64 900	0	126 250	0
Kokku	64 900	0	139 250	22 200

Saldod seotud osapooltega	Nõuded ostjate vastu		Laenukohustused	
	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2007
OÜ Rohelohe	0	0	13 000	0
Osanikega seotud isik	64 900	0	102 309	0
Kokku	64 900	0	115 309	0

Kasumi jaotamise ettepanek

Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2008	215 583
Aruandeaasta kahjum	-213 389
Juhataja otsustab kahjumi jaotamise alljärgnevalt:	
Kanda aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	-213 389
Jaotamata kahjumi jääk peale kasumi jaotamist kokku	2 194

Müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMAK)

Tegevusalade nimetused	EMTAK kood	2008
Ajutise tööjõu rent	78201	90 120
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	55 000
Müügitulu kokku		145 120

OÜ Telikom osanike nimekiri aastaarande kinnitamisel

Osanik:	Eno Menov
Isikukood:	37806035230
Aadress:	Arhitekti 18 Tartu 50407
Osaluse %:	100,00%
Osade väärtus kroonides:	40 000

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11261123	Osühing TELIKOM	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	eno.menov@telikom.ee
Mobiiltelefon	+372 5142995

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Eno Menov	37806035230	Arhitekti 18, Tartu	40000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	90120	62.10	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	55000	37.90	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing TELIKOM (registrikood: 11261123) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Eno Menov (Juhatuses liige) - kinnitanud 30.06.2009