

OÜ Exelte

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Majandusaasta aruanne 2003-2004

15

Liane Adamson

OÜ EXELTE

2003.a. majandusaasta aruanne

Sisukord

<i>Sisukord</i>	2
ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	3
2003. AASTA TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
OMAKAPITALI LIIKUMINE	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	11
LISA 1 MAKSUD	12
LISA 2 MATERIAALNE PÕHIVARA	13
LISA 3 REALISEERIMISE NETOKÄIVE	13
LISA 4 NÕUDED OSTJATE VASTU	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	14
OSANIKE NIMEKIRI	15

Exelte OÜ põhitegevusalaks on üldehitus- ja elektritööd.
Exelte OÜ 100% osakuid kuuluvad Raivo Siil'le

Juriidiline aadress: Jaama 12-4
11621 Tallinn
Eesti Vabriik

Äriregistri nr 10169349

Telefon: 670 1162

Faks: 670 1162

E-post: exelteonline.ee

Audiitor: HLB Expertus Audit OÜ

Juhatuse allkirjad 2003. Majandusaasta aruandele

Raivo Siil
Juhatuse esimees

2003. aasta tegevusaruanne

2003.a. suurenes käive võrreldes 2002.a. 190%, 2004.a. on planeeritud käibe kasvuks 10%. Aasta suurem klient oli Eesti Energia AS,

Tegevjuhi tasu oli 2003 aastal 181922.- krooni. Keskmise töötajate arv oli 5 inimest ja nende töötajate palgafondi suurus oli 479215.- krooni. Põhikohaga töötajaid oli 4, lepinguga palgati töötajaid juurde vastavalt töömahule ja iseloomule.

Majandusaastal kuulus juhatusse Raivo Siil

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 15 toodud OÜ Exelte 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Raivo Siil
Juhatusesimees

Bilanss

(täiskroonides)

AKTIVA	2003	2002
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod		
Kokku 1. Raha ja pangakontod	383639.76	324879.71
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved		
Kokku Ostjatelt laekumata arved	368986.12	129874.6
Muud lühiajalised nõuded		
Kokku Muud lühiajalised nõuded	32494.03	12661.57
5. Viitlaekumised (tulud, mis jäid ar.periodil laekumata)		
6. Ettemaksud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Kokku Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3074	0
7. Varud		
Põhivara		
8. Pikaajalised finantsinvesteeringud		
9. Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		
Autod ja muud transpordivahendid	199927.97	144067.8
Kokku Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	199927.97	144067.8
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		
Kulum, autod ja muud transpordivahendid	100847.3	100847.3
Kokku Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	100847.3	100847.3
10. Immateriaalne põhivara		
AKTIVA KOKKU	887274.58	510636.38

10.12.2004

P A S S I V A

Lühiajalised kohustused

11. Võlakohustused

13. Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

Kokku Hankijatele tasumata arved**322179.15 26243.74**

14. Mitmesugused võlad

15. Maksuvõlad

Kokku 15. Maksuvõlad**85437.58 39454.69**

16. Viitvõlad (ar.perioodi kulud, mis jäid tasumata)

Võlad töövõtjatele

Kokku Võlad töövõtjatele**107828.98 79370.98**

18. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

19. Pikaajalised võlakohustused

20. Muud pikaajalised võlad

21. Pikaajalised eraldised

OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS VÕI OSAÜHINGUS

22. Aktsiakapital (o/ü osakapital) nominaalväärtuses

Aktsiakapital

Kokku 22. Aktsiakapital (o/ü osakapital) nominaalväärtuses

40000 40000

40000 40000

26. Reservid

Muud reservid (liikide lõikes)

Reservfond

Kokku Muud reservid (liikide lõikes)

4051.7 4051.7

4051.7 4051.7

27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum

Eelmiste aastate tulemus

Kokku 27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum

217305.11 208592.35

217305.11 208592.35**28. Aruandeaasta kasum (kahjum)****110472.06 112922.92****PASSIVA KOKKU****887274.58 510636.38**

Kasumiaruanne

(täiskroonides)

Skeem 1

	31.12.03	31.12.02	Lisa nr
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	5584416	2908094	3
Äritulud kokku	5584416	2908094	
Ärikulud			
Materjal	1718751	876785	
Mitmesugused tegevuskulud	2874117	1291812	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	661137	389863	
Sotsiaalmaksud	218386	128654	
Töötuskindlustuskulu	3351	1949	
Tööjõu kulud kokku	882874	520466	
Kulum			
Põhivara kulum	0	78283	
Kulum kokku	78283	78283	
Muud ärikulud			
Kahjum põhivara müügist	0	27676	
Muud ärikulud kokku	0	27676	
Ärikulud kokku	5475742	2795022	
Ärikasum (kahjum)	108674	113072	
Finantstulud			
Muud intressitulud	1798	470	
Finantstulud kokku	1798	470	
Finantskulud			
Muud intressikulud	0	619	
Finantskulud kokku	0	619	
Kasum (kahjum)	110472	112923	
majandustegevusest			
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	110472	112923	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)	110472	112923	

10. 12. 2004

Rahavoogude aruanne

	2001	2000
1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1.1 Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1 Puhaskasum	-112923	-104512
1.1.2 Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	-4592	5198
1.1.3 Kasum, kahjum põhivara mahakandmisest	-27676	
1.1 RAHAVOOGUDE MUUTUS PUHASKASUMIST KOKKU	-145191	-99314
1.2 Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
1.2.2 Nõuetest ostjatele	-105620	125423
1.2.3 Mitmesugustest nõuetest	-17758	6994
1.2.4 Tulevaste perioodide kuludest	-1721	-401
1.2.5 Võlakohustustest		
1.2.6 Hankijatele tasumata võlgadest	19460	-24457
1.2.7 Maksuvõlgadest	16972	8994
1.2.8 Aruandeaasta väljamakmata kulud	16542	5485
1.2 RAHAVOOGUDE MUUTUSED KÄIBEKAPITALI MUUTUSTEST KOKKU	-72125	122038
RAHAVOOGUDE MUUTUSED JOOKSVAST TEGEVUSEST KOKKU (1.1 + 1.2)	-217316	22725
2.1 Kulutused põhivara ostuks		
RAHAVOOGUDE MUUTUSED INVESTEERIMISEST KOKKU	127501	76272
3. Rahavoogude muutused finantseerimisest		
RAHAVOOGUD MUUTUSED FINANTSEERIMISEST KOKKU	275067	-135135
RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU (1+2+3)	185252	-36138

Omakapitali liikumine

		Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU
1	Seisuga 31.12.2002	40000	4052	208592	112923	365567
2	Eelmise perioodi 2002.a. Kasum	0	0	0	112923	112923
3	Dividendid koos tulumaksuga	0	0	0	-121622	-121622
4	Aruandeaasta 2003.a. Kasum	0	0	0	110472	110472
5	Seisuga 31.12.2003	40000	4052	217305	110472	371829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Exelte 2003. Aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selles põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Exelte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

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 laekuvad arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kulusse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised ja rajatised 3-15%
- tootmisseadmed 8%
- muud masinad ja seadmed 10-30%

Maad ei amortiseerita

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt tulumaksuseadusele, mis jõustus 1. Jaanuaril 2000, maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteerisidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

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

Lisa 1 Maksud

(täiskroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks		45533		25111
Üksiskisiku tulumaks		5614	12473	
Sotsiaalmaks		33626		26825

10.12.2004

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumuses 31.12.02	144067	144067
Soetamine	0	0
Müük ja mahakandmine	0	0
Soetusmaksumuses 31.12.03	144067	144067
Akumuleeritud kulum 31.12.02	-100847	-100847
Arvestatud kulum	0	0
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-100847	-100847
Jääkmaksumus 31.12.02	166129	166129
Jääkmaksumus 31.12.03	43220	43220

Lisa 3 Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive 2003. Aastal oli 5 584 416.- krooni, eksporti ei olnud

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud. Ebatõenäoliselt laekuvaid ostjate nõudeid hinnati kogemuslikult lähtudes nõuete ajalisest jaotamisest. Aastalõpuseisuga oli nõudeid ostjate vastu 368986.- krooni eest, millest 368986.- tasuti jaanuari kuu jooksul.

Majandusaasta kasumijaotamise aruanne

OÜ Exelte juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2003 aasta kasum alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali - 0 krooni
- 2) eelmiste perioodide jaotamata kasum – 110472 krooni

OÜ Exelte

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
Majandusaasta aruanne 2003
KINNITUS

10. 12. 2004

Osanike nimekiri

Osanik	Raivo Siil
Isikukood	35009090218
Aadress	Jaama 12-4 11621 Tallinn
Osade maht	100%
Osade nimiväärtus	40 000,00 kr