

21 -06- 2005

16
.....
Elo Matsi

OÜ XELO INK

Majandusaasta aruanne 2004

21-06-2005

Majandusaasta aruanne

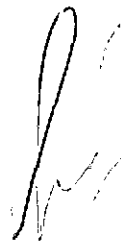
Ärinimi	OÜ Xelo Ink
Äriregistri kood	10562704
Aadress	Narva mnt. 19/21/23, Tallinn
Telefon	372 6 606 508
Faks	372 6 611 884
Põhitegevusala	Tarkvara väljatootmine, paigaldamine, hooldus ja müük, arvutite komplekteerimine, kantseleikaupade müük
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2004
Tegevjuht	Oleg Oleks



21-06-2005

SISUKORD

1. Tegevusaruanne	4
2. Juhatuse deklaratsioon	5
3. Raamatupidamisbilanss	6
3.1. Aktiva	6
3.2. Passiva	7
4. Kasumiaruanne, skeem 1	8
5. Rahavoogude aruanne, kaudsel meetodil	9
6. Omakapitali muutuste aruanne	10
7. Lisa 1 Üldpõhimõtted	11
8. Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
9. Lisa 3 Maksud	12
10. Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
11. Lisa 5 Immateriaalne põhivara	13
12. Lisa 6 Müügitulu	14
13. Majandusaasta aruande järelsõna ja allkirjad	15
14. Kasumi jaotamise ettepanek	15
15. Osatüingu juhatuse kõik liikmed	15
16. Osatüingu osanike nimekiri seisuga 31.12.2004	16



21-06-2005

TEGEVUSARUANNE

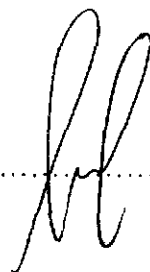
Osaühing Xelo Ink on asutatud 29.juunil 1999.aastal, samal aastal...alustas tegevust. Osaühingu tegevusaladeks on tarkvara väljatootmine, paigaldamine, hooldus ja müük. Ettevõtte teostab ka arvutite komplekteerimist ja müüki, samuti arvutite varuosade ja lisavarustuse müüki, koos vaja minevate abimaterjalidega, ning organiseerides vajaduse korral paigalduse, kasutades selleks ka välja kujunenud koostööpartnereid. Lisaks, praegusel etapil müüb ettevõtte ka kantseleikaubad. Põhilisteks tarnijateks on eesti ettevõtted, samuti OÜ Xelo Ink kasutab ka soome ettevõtete teenuseid. Aruandeaastal juhatus avas müügi- ja teeninduspunkti Tallinna kesklinnas, mis tõstis oluliselt ettevõtte müügitulu.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevaks aastaks, on OÜ Xelo Ink põhieesmärkideks turuosa säilitamine ning positsiooni tugevdamine Eesti turgudel. Seoses Eesti liitumisega Euroopa Liiduga alates 01.maist 2004 kaovad tollipiirid EL liikmesriikide vahel. See tähendab, et ei pea ühendusesisest kaubavahetust enam tollis deklareerima, selle asemel esitatakse maksuametile käibedeklaratsiooni lisana kord kvartalis ühendusesisese kaubakäibe aruanne. Seega tarkvara maaletoomine muutub lihtsamaks, mis loodetavasti põhjustab ka läbimüüki kasvu.

Aasta majandustegevuse kasum on summas 8 522 Eesti krooni. Müügitulu moodustab 3019950 Eesti krooni.

Aasta keskmine töötajate arv on neli, palgakulud aastas olid 117 855 Eesti krooni.

Oleg Oleks, juhatuse liige.....2005.a



2 1 -06- 2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

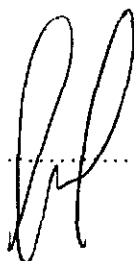
OÜ Xelo Ink juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Xelo Ink finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 30. mail 2005.a.

Juhatuse hinnangul on OÜ Xelo Ink jätkuvalt tegutsev äriühing.

Oleg Oleks, juhatuses liige.....2005.a



BILANSS

21-06-2005

VARAD

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		161 950	16 626
Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjatelt laekumata arved		204 253	240 154
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-20 713	-850
Kokku nõuded ostjate vastu		183 540	239 304
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		24 000	0
Kokku mitmesugused nõuded	3	24 000	0
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	11 303
Kokku ettemaksed		0	11 303
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		672 974	367 187
Ettemaksed tarnijatele		8 716	2 024
Kokku varud		681 690	369 211
Käibevara kokku		1 051 180	636 444
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Muu materiaalne põhivara		86 728	55 923
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-57 942	-46 284
Kokku materiaalne põhivara		28 786	9 639
Immateriaalne põhivara	5		
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara		4 640	0
Kokku immateriaalne põhivara		4 640	0
Põhivara kokku		33 426	9 639
VARAD KOKKU		1 084 606	646 083



21 -06- 2005

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		261 500	166 500
Kokku võlakohustused		261 500	166 500
Ostjate ettemaksed toodete ja teenuste eest		250	299
Võlad tarnijatele		306 976	384 022
Maksuvõlad	3	27 614	3 105
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		14 212	0
Muud viitvõlad		309 362	10 987
Kokku viitvõlad		323 574	10 987
Lühiajalised kohustused kokku		919 914	564 913
Kohustused kokku		919 914	564 913
OMAKAPITAL			
Aksiakapital nimiväärtuses		70 000	40 000
Aazio		45 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		41 170	12 892
Aruandeaasta kasum		8 522	28 278
Omakapital kokku		164 692	81 170
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 084 606	646 083



21-06-2005

KASUMIARUANNE (Skeem 1)

	Lisa	2004. a	2003. a
Äritulud			
Müügitulu	6	3 019 950	1 498 432
Muud äritulud		1 985	0
Äritulud kokku		3 021 935	1 498 432
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 399 714	1 286 147
Mitmesugused tegevuskulud		439 464	94 429
Tööjõukulud			
Palgakulud		117 855	55 920
Sotsiaalmaksud		38 893	18 456
Töötuskindlustusmaks		591	276
Tööjõukulud kokku		157 339	74 652
Põhivara kulum ja väärtuse langus		12 818	11 185
Muud ärikulud		2 210	1 696
Ärikulud kokku		3 011 545	1 468 109
Ärikasum (-kahjum)*		10 390	30 323
Finantstulud ja -kulud			
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-742	-701
Muud finantstulud ja -kulud		-1 126	-1 344
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 868	-2 045
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		8 522	28 278
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		8 522	28 278



21 -06- 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		10 390	30 323
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4,5	12 818	-12 216
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		43 067	-201 066
Varude muutus		-312 479	-235 996
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		260 001	312 632
Makstud intressid		-1 126	-1 344
Kokku rahavood äritegevusest		12 671	-107 667
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	4,5	-36 605	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		0	54 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-36 605	54 000
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		95 000	55 741
Osakapitali suurendamine		30 000	0
Aazio		45 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		170 000	55 741
RAHAVOOD KOKKU			2 074
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		16 626	15 253
Raha ja raha ekvivalentide muutus		145 324	1 373
Valuutakursside muutuste mõju		742	701
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		161 950	16 626

21-06-2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital nimi- väärtuses	Aazio	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2002	40 000	-	-	18 436	-5 544	52 892
Aruande- aasta kasum	-	-	-	-5 544	5 544	-
Reserv- kapitali suurenda- mine	-	-	-	-	-	-
Seisuga 31.12.2003	40 000	-	-	12 892	28 278	81 170
Aruande- aasta kasum	-	-	-	28 278	-28 278	-
Reserv- kapitali suurenda- mine	-	-	-	-	-	-
Osa- kapitali suurenda- mine	30 000	45 000	-	-	-	-
Seisuga 31.12.2004	70 000	45 000	-	41 170	8 522	164 692

21-06-2005

LISA 1 ÜLDPÕHIMÕTTED

OÜ Xelo Ink 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2004 ja lõppes 31.detsember 2004. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

OÜ Xelo Ink kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31.detsembril 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ka õiglasel väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Ostjate tasumata arvete hindamine

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid).

Materiaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.



Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

21-06-2005

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm
Masinad ja seadmed	20%
Muu inventar	20%

LISA 2 NÕUDED OSTJATE VASTU

	31.12.2003	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	204 253	240 152
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-20 713	-850
Kokku	183 540	239 304

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	31.12.2004	31.12.2003
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	850	0
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks	0	0
Aruandeaastal ebatõenäoliselt tunnistatud nõuded	19 863	850
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	20 713	850

LISA 3 MAKSUD

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	-	128	-	-
Käibemaks	-	10 879	11 280	-
Üksikisiku tulumaks	-	7 729	-	1 447
Sotsiaalmaks	-	8 456	-	1 538
Töötuskindlustusmaks	-	242	-	70
Pensionikindlustus	-	143	-	50
Maksu intressid	-	37	23	-
Kokku	-	27 614	11 303	3 105

21 -06- 2005

LISA 4 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	55 923	55 923
Ümberhindlus	0	0
Soetamine	30 805	30 805
Müük ja mahakandmine	0	0
Rekonstrueerimine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	86 728	86 728
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-46 284	-46 284
Arvestatud kulum	-11 658	-11 658
Allahindlus	0	0
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	0
Ümberhinnatud põhivara akumuleeritud kulum	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-57 942	-57 942
Jääkmaksumus 31.12.2003	9 639	9 639
Jääkmaksumus 31.12.2004	28 786	28 786

LISA 5 IMMATERIAALNE PÕHIVARA

	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0
Ümberhindlus	0	0
Soetamine	5 800	5 800
Müük ja mahakandmine	0	0
Rekonstrueerimine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	5 800	5 800
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0
Arvestatud kulum	-1 160	-1 160
Allahindlus	0	0
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	0
Ümberhinnatud põhivara akumuleeritud kulum	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-1 160	-1 160
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2004	4 640	4 640



LISA 6 MÜÜGITULU

21-06-2005

OÜ Xelo Ink müügitulu on järgmine:

	2004	2003
Eesti Vabariik	3 019 950	1 498 432
Kokku	3 019 950	1 498 432



MAJANDUSAASTA ARUANDE JÄRELSÕNA JA ALLKIRJAD

21-06-2005

OÜ Xelo Ink juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Xelo Ink vaba omakapital on 31.detsembril 2004 järgmine (kroonides):

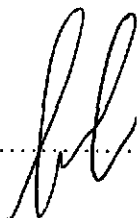
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	41 170
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	8 522
Kokku jaotuskõlblik kasum	49 692

OÜ Xelo Ink juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

1. Eraldised kohustuslikku reservkapitali	4 000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	45 692

OSAÜHINGU JUHATUSE KÕIK LIIKMED

Oleg Oleks, juhatuse liige.....2005.a



Seisuga 31/12/04

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULUD

21-06-2005

OÜ XELO INK
OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi, isikukood, elukoht	Osade nimiväärtus	Märkused
Oleg Oleks Isikukood: 36507130266 Elukoht: Punane 65-57 Tallinn	40 000 EEK	29.06.1999
Jan Oster Sünniaeg: 29.05.1951 Elukoht: Rootsi	30 000 EEK	01.06.2004