

OÜ Soleidos

2007.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Soleidos
Äriregistri kood	10717294
Aadress	Kalmistu tee 26, 11216 Tallinn
Telefon	372 50 58 580
Elektronpost	margus@rrk.ee
Põhitegevusala	Kinnisvara haldusteenused
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Tegevjuht	Margus Mägi
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 Raha.....	13
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 4 Kasutusrent.....	13
Lisa 5 Äritulud	14
Lisa 6 Ärikulud	14
Lisa 7 Tegevuskulud	14
Lisa 8 Omakapital	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele	16
OÜ Soleidos osanike nimekiri.....	17

TEGEVUSARUANNE

OÜ Soleidos on ettevõte, mis tegeleb lao ja tööstushoonete ning nendega lähedalt seotud hoonete, ehitiste ja rajatiste haldamise ja hooldamise organiseerimisega.

2007. aastal jätkus OÜ Soleidos traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne paigalseis. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks Internetipõhise teenuste tutvustamise seotud teenuste valdkonnas.

Möödunud aasta jooksul oli ettevõttel põhikliendiks laokinnisvara omav ettevõtte OÜ Riigiressursside keskus.

Aruandeaastal jätkus koostöö Eesti kinnisvara haldajate ja hooldajate Liiduga (EKHHL) ja Eesti logistikaühinguga.

Ettevõtte tehingud toimuvad peamiselt Eesti kroonides
Suuremahulisi investeeringuid ettevõtte möödunud aastal ei teinud.

Ettevõttes töötas 2007 aastal kaks töötajat, 2007 aastal töötasid ei makstud.
Järgmisel majandusaastal on plaanis ettevõtte tegevuse laienemine tänu suuremahulisele internetiportaali avamisele ja teenuste suuremale reklaamimisele.

Finantssuhtarvud:	2007	2006
Käibe kasv %	-18,4	14,7
Brutokasumi määr %	39,9	47,7
Kasumi kasv	42,9	-118,0
Puhasrentaablus	-8,6	-4,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	2,9
ROA	-15,2	-9,2
ROE	-17,9	-10,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2007 – müügitulu 2006)/ müügitulu 2006 * 100

□ Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

□ Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2007 – puhaskasum 2006)/ puhaskasum 2006 * 100

□ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

□ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

□ ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

□ ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 15 toodud OÜ Soleidos 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

Juhatus liige
Margus Mägi

Tallinn,2008

BILANSS

(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
1. Raha	2	271	50 921
2. Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu		40 503	57 249
Ettemaksed teenuste eest		19 220	27 285
Kokku		59 723	84 534
Käibevara kokku		59 994	135 455
Põhivara			
3. Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jääkväärtuses)		243 320	214 717
Põhivara kokku	3	243 320	214 717
AKTIVA KOKKU		303 314	350 172

PASSIVA	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Lühiajalised kohustused			
4. Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		8 534	13 051
Maksuvõlad		37 520	33 783
Kohustused kokku		46 054	46 834
5. Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Jaotamata kasum		259 338	291 583
Aruandeaasta kahjum		-46 078	-32 245
Omakapital kokku		257 260	303 338
PASSIVA KOKKU		303 314	350 172

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa	2007	2006
Äritulud			
1. Müügitulu		537 180	658 100
2. Muud äritulud		43 485	12
Äritulud kokku	5	580 665	658 112
Ärikulud			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	6	322 663	344 294
4. Mitmesugused tegevuskulud	7	231 360	211 709
6. Põhivara kulum ja väärtuse langus		61 422	57 227
7. Muud ärikulud		11 306	9 249
Ärikulud kokku		626 751	622 479
Ärikasum (-kahjum)		-46 086	35 633
8. Finantstulud ja -kulud			
a) Finantskulud tütarettevõtte osadelt		0	-67 102
b) Intressikulud		0	-778
c) Muud finantstulud ja -kulud		8	2
Kokku finantstulud ja -kulud		8	-67 878
Kahjum majandustegevusest		-46 078	-32 245
Aruandeaasta puhaskahjum		-46 078	-32 245

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit.

	Lisa	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-46 086	35 633
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		61 422	57 227
Kasum põhivara müügist	3	-43 485	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		24 811	-74 880
Varude muutus		0	40 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-780	-39 232
Makstud intressid		0	-778
Kokku rahavood äritegevusest		-4 118	17 970
 Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus	3	-236 540	-209 317
Põhivara müük	3	190 000	0
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest		0	0
Saadud intressid		8	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-46 532	-209 315
 Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	0
Saadud laenude tagasimaksed		0	-11 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	-11 000
 Rahavood kokku		-50 650	-202 345
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		50 921	253 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-50 650	-202 345
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		271	50 921

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2005	40 000	4 000	291 583	335 583
2006. a kahjum			-32 245	-32 245
31.12.2006	40 000	4 000	259 338	303 338
2007. a kahjum			-46 078	-46 078
31.12.2007	40 000	4 000	213 260	257 260

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Soleidos 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Hooldus- ja remondikulused kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20-25%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad 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.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

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 osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2007 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Eelnevate aruandeperioodide korrigeerimised

Aruandeaastal on korrigeeritud 2004 ja 2005 aasta ebakorrektse maksuarvestuse vead. Kuna korrigeerimised avaldasid olulist mõju ettevõtte arvestuslikule tulemile ja kohustustele on korrigeeritud eelmiste perioodide arvnäitajaid alljärgnevalt:

	31.12.2006		31.12.2006
Bilanss	eelnev	korrigeerimine	korrigeeritud
Maksuvõlad	7 268	26 515	33 783
Jaotamata kasum	315 991	-24 408	291 583
Aruandeaasta kahjum	-30 138	-2 107	-32 245

	31.12.2006		31.12.2006
Kasumiaruanne	eelnev	korrigeerimine	korrigeeritud
Muud ärikulud	7 142	2 107	9 249
Aruandeaasta kahjum	-30 138	-2 107	-32 245

	31.12.2006		31.12.2006
Rahavoogude aruanne	eelnev	korrigeerimine	korrigeeritud
Ärikasum	37 739	-2 106	35 633
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41 338	2 106	-39 232

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Kassa	0	40 000
Pangakontod	271	10 921
Kokku	271	50 921

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2005	102 705
Soetatud 2006	209 317
Maha kantud 2006	24 398
Soetusmaksumus 31.12.2006	287 624
Soetatud 2007	236 540
Maha kantud 2007	9 322
Põhivara müük 2007	209 317
Soetusmaksumus 31.12.2007	305 525
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	40 078
Amortisatsioonikulu 2006	53 562
Amortisatsioonikulu maha kantud varalt 2006	20 733
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	72 907
Amortisatsioonikulu 2007	61 422
Amortisatsioonikulu maha kantud varalt 2007	9 322
Amortisatsioonikulu müüdüd varalt 2007	62 802
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	62 205
Jääkväärtus 31.12.2005	62 627
Jääkväärtus 31.12.2006	214 717
Jääkväärtus 31.12.2007	243 320

Lisa 4 Kasutusrent

	2007	2006
Aruandeperioodi maksed	29 580	23 251
Järgmiste perioodide maksed	133 176	162 756
sh.maksetähtajaga:		
kuni 1 aasta	30 848	29 580
1 kuni 3 aastat	102 328	133 176

Ettevõttel on sõiduauto kasutusrendileping. Leping lõpeb detsember 2011. Peale lepingu lõppemist on ettevõttel õigus sõiduk välja osta.

Lisa 5 Äritulud

	2007	2006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldusteenused (EMTAK 68329)	404984	495 788
Koolitusteenused (EMTAK (85529)	132196	162 312
Kokku	537 180	658 100

Aruandeaastal teeniti muud äritulu põhivara müügist 43 485 krooni.

Lisa 6 Ärikulud

	2007	2006
Kaubad, materjalid	117 210	299 655
Ostetud teenused	205 453	44 639
Kokku	322 663	344 294

Lisa 7 Tegevuskulud

	2007	2006
Turunduskulud	1635	0
Ruumide haldus	614	25 678
Kommunikatsioon, arvutid	30 289	24 386
Teenused ja lepingukulud	19 190	20 303
Büroo haldus	6 779	13 520
Sõidukitega seotud kulud	157 791	76 285
Muud kulud	16 697	51 537
	231 360	211 709

Lisa 8 Omakapital

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2007 moodustas 213 260 krooni (31. detsember 2006 oli jaotamata kasum 259 338).

Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 168 475 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 44 785 krooni. 2006 aastal oleks dividendidena välja maksta 202 284 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaksukulu 57 054 krooni.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Jaotamata kasum:

2007.aasta kahjum	-46 078
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	259 338
Jaotamata kasum kokku seisuga 31.12.2007	213 260

OÜ Soleidos juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Juhatuse liige
Margus Mägi

Tallinn,2008

Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Soleidos 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt

..... 2008 otsusega,

allkirjastamine 2008.

Juhatuse liige
Margus Mägi

OÜ Soleidos osanike nimekiri

Margus Mägi	36807260278	100%	40 000,00
-------------	-------------	------	-----------

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Soleidos (registrikood: 10717294) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Margus Mägi (Juhatuse liige) - kinnitanud 13.05.2008