

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	SIIDSISALIK OÜ
Äriregistri kood	10382505
Aadress	Tähetorni 21, 11625 Tallinn
Telefon	+372 6720 356
Kodulehekülg	www.sisalik.ee
Põhitegevusala	Infotehnoloogilised teenused ja koolitused
Majandusaasta algus	01.01.2006
Majandusaasta lõpp	31.12.2006
Tegevjuht	Janek Lepik
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused.....	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 4. Kapitalirent.....	11
Lisa 5. Osakapital.....	11
Lisa 6. Müügitulu	11
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	12
Kasumi jaotamise ettepanek.....	13
Osanike nimekiri.....	14

Tegevusaruanne

OÜ Siidsisalik on loodud aastal 1995 ning tema põhitegevusalaks on probleemid, mis klientidele arvutivallas peavalu valmistavad.

2006. aastal moodustas Siidsisalik OÜ müügitulu 1 628 903 krooni.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 ning ettevõtte tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 452 760 krooni, millest juhatuse liikme tasu oli 259 399.

Janek Lepik	juhatuse liige	.....	11.05.2007
Teet Sepaste	juhatuse liige	.....	11.05.2007
Anto Veldre	juhatuse liige	.....	11.05.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Siidsisalik OÜ 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 Siidsisalik OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (11.05.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Siidsisalik OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Janek Lepik	juhatuse liige	.....	11.05.2007
Teet Sepaste	juhatuse liige	.....	11.05.2007
Anto Veldre	juhatuse liige	.....	11.05.2007

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		56 746	50 646
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		91 060	51 663
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0	1 143
Muud lühiajalised nõuded		0	40
Ettemaksed teenuste eest		5 867	6 041
Kokku nõuded ja ettemaksed		96 927	58 887
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		13 928	0
Ettemaksed tarnijatele		495	1 216
Kokku varud		14 423	1 216
Käibevara kokku		168 096	110 749
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Materiaalne põhivara (jäakväärtuses)		101 940	126 618
Kokku materiaalne põhivara	3	101 940	126 618
Põhivara kokku		101 940	126 618
VARAD KOKKU		270 036	237 367

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		2 400	2 400
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	4	20 241	36 888
Kokku laenukohustused		22 641	39 288
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		40 233	6 680
Võlad töövõtjatele		30 677	22 299
Maksuvõlad	2	37 400	21 213
Muud võlad		8 321	96
Kokku võlad ja ettemaksed		116 631	50 288
Lühiajalised kohustused kokku		139 272	89 576
Pikaajalised kohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	4	26 733	44 383
Pikaajalised kohustused kokku		26 733	44 383
Kohustused kokku		166 005	133 959
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital		6 990	6 990
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		54 418	522
Aruandeaasta kasum (kahjum)		623	53 896
Omakapital kokku		104 031	103 408
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		270 036	237 367

Kasumiaruanne

	Lisa	2006	2005
Müügitulu		1 628 903	1 180 118
Kaubad, toore, materjal, teenused	6	917 434	618 966
Mitmesugused tegevuskulud		213 683	196 703
Tööjõu kulud			
Palgakulu		340 075	203 645
Sotsiaalmaksud		112 685	67 712
Tööjõukulud kokku		452 760	271 357
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	34 855	31 116
Muud ärikulud		4 636	3 944
Ärikasum (-kahjum)		5 535	58 032
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud ja -kulud		-4 912	-4 133
Muud finantstulud ja – kulud		0	-3
Kokku finantstulud ja – kulud		-4 912	-4 136
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		623	53 896

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005 <i>Korrigeeritud</i>
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		5 535	58 032
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	34 855	31 116
Nõuded ostjate vastu		-39 397	-4 194
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		1 143	456
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		174	-506
Ettemaksed tarnijatele		720	25 409
Ostetud kaubad müügiks		-13 928	0
Võlad tarnijatele		33 553	-11 578
Maksuvõlad		16 187	1 283
Võlad töövõtjatele		8 378	2 256
Muud viitvõlad		8 225	-899
Muud nõuded		40	-40
Saadud intressid		89	50
Kokku rahavood äritegevusest		55 574	101 385
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost	3	-10 177	-10 181
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-10 177	-10 181
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		0	-3 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	4	-34 296	-39 829
Makstud intressid	4	-5 001	-4 186
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-39 297	-47 015
RAHAVOOD KOKKU		6 100	44 189
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses			
		50 646	6 457
Raha ja raha ekvivalentide muutus			
		6 100	44 189
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus			
		56 746	50 646

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
Saldo 31.12.2004	42 000	6 990	522	49 512
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	53 896	53 896
Saldo 31.12.2005	42 000	6 990	54 418	103 408
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	623	623
Saldo 31.12.2006	42 000	6 990	55 041	104 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Siidsisalik OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Siidsisalik OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 4 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Muud põhivarad	20-30%	3-5 aastat
Autod ja transpordivahendid	20%	5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	10 962	0	8 312
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	890	0	413
Ettevõtte tulumaks	0	520	0	754
Kinnipeetud tulumaks	0	9 085	0	4 029
Sotsiaalmaks	0	15 499	0	7 610
Töötuskindlustusmakse	0	177	0	95
Intressid	0	267	1 143	0
Kokku	0	37 400	1 143	21 213

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Autod ja muu transport	Muud põhivarad	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	130 000	39 172	169 172
Soetused ja parendused	0	10 177	10 177
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	130 000	49 349	179 349
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005	25 075	17 479	42 554
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	25 992	8 863	34 855
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	51 067	26 342	77 409
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	104 925	21 693	126 618
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	78 933	23 007	101 940

Lisa 4. Kapitalirent***Ettevõtte kui rentnik***

Kapitalirendi kohustus	Autod ja muu transport	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2006	46 974	46 974
sh makseperiood alla 1 aasta	20 241	20 241
sh makseperiood 1-5 aastat	26 733	26 733
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	34 296	34 296
Aruandeperioodil makstud intressid	5 001	5 001
Alusvaluuta	EUR	
Maksetähtajad	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	4,9%+6 kuu EURIBOR	

Lisa 5. Osakapital

Siidsisalik OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2006 42 000 krooni, mis koosneb 3 osast nimiväärtustega 14 000 krooni.

Põhikirja kohaselt on Siidsisalik OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 400 000 krooni.

Lisa 6. Müügitulu

	2006	2005
Informaatikateenuste osutamine	562 686	422 704
Kaupade müük	1 066 217	693 414
Koolitus	0	64 000
Kokku	1 628 903	1 180 118

Kõik teenused osutati ja kaup müüdi Eestis.

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Siidsisalik OÜ juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Janek Lepik	juhatuse liige	.....	11.05.2007
Teet Sepaste	juhatuse liige	.....	11.05.2007
Anto Veldre	juhatuse liige	.....	11.05.2007

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	54 417
2006. aasta kasum	623

<i>Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2006:</i>	<i>55 040</i>
---	----------------------

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Janek Lepik	juhatuse liige	.....	11.05.2007
Teet Sepaste	juhatuse liige	.....	11.05.2007
Anto Veldre	juhatuse liige	.....	11.05.2007

Osanike nimekiri

1. Janek Lepik

Isikukood:	37902260314
Aadress:	Tallinn
Osa suurus:	14 000 (33,33%)

2. Teet Sepaste

Isikukood:	36507110274
Aadress:	Tallinn
Osa suurus:	14 000 (33,33%)

3. Anto Veldre

Isikukood:	36108142739
Aadress:	Tallinn
Osa suurus:	14 000 (33,33%)

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHING SIIDSISALIK (registrikood: 10382505) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Teet Sepaste (juhatuse liige)	Kinnitanud	03.07.2007
Anto Veldre (juhatuse liige)	Kinnitanud	02.07.2007
Janek Lepik (juhatuse liige)	Kinnitanud	27.06.2007