

31.10.2004

8-14

ANNELI ALLORG

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ettevõtte nimi	MIKARE BALTIC OÜ
Aadress	Pärnu mnt. 160 Tallinn
Reg.nr.	10464887
Majandusaasta algus	01. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Põhitegevusala	Majandus - ja ärialanekoolitus, kinnisvara tehingud, intellektuaalse omandi soetamine ja realiseerimine; toidu ja tööstuskaupade jae - ja hulgikaubadnus, vahendustegevus, eksport ja import, äriplane - ja juriidiline konsultatsioon
Juhatuse esimees	Mikk Orglaan
Telefon	+372 56 291 787
e-mail	mikk@mikare.net
Kodulehekülg	http://www.mikare.net

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
KASUMIARUANNE	5
BILANSS	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
RAHAVOO ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Neto realiseerimisekäive	10
Lisa 3 Ostjate laekumata nõuded	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Maksuvõlad	12
Lisa 7 Muud äritulud	12
Lisa 8 Raha ja pangakontod	12
Lisa 9 Potentsiaalsed kohustused	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13
OSANIKE NIMEKIRI	14

2003 aasta tegevusaruanne

SISSE TULNUD

31.05.2004

Aasta 2003 oli firma Mikare Baltic OÜ kuues tegevusaasta. Peamised märksõnad olid tegevuste tootestamine ning püsiväärtusteenuste väljatöötamine.

Aasta esimesel kvartalil toimus vabanemine valesti valitud inimtööjõust ning nende poolt tekitatud vigade likvideerimine. Seoses raskustega olime sunnitud vähendama kulubaasi ja kolisime väiksematesse ruumidesse. Alustasime jõuliselt oma toodete väljatöötamist.

Teine kvartal otsisime uusi kvaliteet-töötajaid, kes suudaksid realiseerida püstitatud eesmärgid.

Kolmas kvartal leidsime uue meeskonna ja alustasime aktiivse turunduse ja tootmistegevusega.

Neljandas kvartalis toimis koostöö ettevõttes suurepäraselt. Sõlmiti mitmeid CRM lahenduse kokkuleppeid ja ka lepinguid.

Internetipüsiühenduse teenuse stabiilsuse huvides investeeriti teenistesse seadmetesse. hosting.mikare.net projekti investeeriti valmistarkvara näol ning teenus on avatud ja toimiv.

www.e-go.ee CRM projekt taaskäivitati, sest leitud tehniline tööjõud oli võimeline projekti realiseerima. Soovitud tulemused realiseerusid 80% ulatuses. Loodud lahendus aitas ka meid endid. Dünaamilise sisialustlahenduse projekti realiseeriti 80% ulatuses.

Jätkati Hansapanga arvelduskrediidi tarbimist. Otsustati vähendada arvelduskrediidi mahtu alates 2004 keskpaigast suureneva rahavoo arvelt.

Kokku töötas firmas aastal 2003 erinevatel ajavahemikel keskmiselt 5 inimest. Otseseid arenguväljaminekuid tehti infosüsteemidesse CRM ja CMS. Palgafond oli kokku 177 865 krooni sh. sotsiaalmaksud 59 590 krooni. Tegevusdirektori töötasu kokku oli 25 940 krooni.

Juhatusel liikmetasul eraldi ei tasutud.

Keskendusime kodulehtedele, infosüsteemidele ning interneti baasil töötavatele teenustele ja toodetele. Täiendavad investeeringud sõid ära kasumi. See oli nii kavandatud.

Osutasime erinevaid konsultatsioone ja vahendasime erinevaid teenuseid. Suurimaid kliente ei ole otstarbekas nimetada, sest käivate erinevused on suhteliselt tühi. Seadsime eesmärkideks maandada riske teenindades suuremat hulka kliente.

Suurimad saavutused 2003:

Realiseerisime CRM projekti ning saime ka head kliendid antud projekti kaasatud.

CMS investeerimine tasus end ära, tõusis kvaliteet ja seeläbi firma hea nimi. Meie klientideks said Eesti Haigekassa, Keskkonnainfo, Isku, PCT, Fuji, Wermstock ja teised nimekad ettevõtted.

Suurimad vead 2003 aastal:

Arendusprojektide ning investeeringute liiga suur osakaal. Vale koostööpartnerite valik.

Valest tööjõust tingitud vale ajaplaneerimine.

2004 aastal on firma paremuse poole juba liikunud, kaotades küll käibes, kuid võites kasumis..

2004 aasta eesmärgiks seadsime:

Hoida meeskond väike ja professionaalne. Hoiduda maksukuludest ja teistest koormistest, mida ei ole võimalik ajatada rahade hilisemate laekumistega.

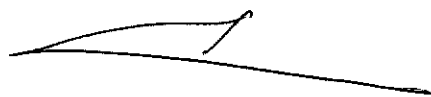
Jätkata Interneti püsiühendusteenustega, kuni turg seda võimaldab. Jätkata hostingteenustega.

Keskendume peamiselt infosüsteemidele ning kodulehtedele. Loobuda koheselt küsitava väärtusega projektidest.

Heategevusele tuleb leida nähtav väljund (www.arvutikasutaja.ee, www.algatus.ee, lastekodud, Tallinna Lauluväljakul „AquatiqueShow“).

Jätkata seminaride korraldamist meeskonnale parema töötulemuse saavutamiseks. Võimalusel teha seda iga kvartal, see toimib.

Kindel koht tuleb tekitada ettevõttes avalikule suhtlemisele. Selleks valida Äripäev, Arvutikasutaja ja teised erialased väljaanded.


Juhatusel liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu Mikare Baltic juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

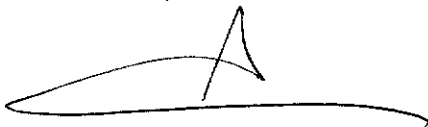
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on Vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003.a. ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on osaühing Mikare Baltic jätkuvalt tegutsev üksus.

Tallinn, 31.05.2004.a.



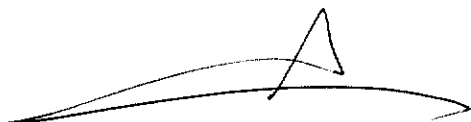
Juhatuse liige
Mikk Orglaan

SISSE TULNUD

20.03.2004

KASUMIARUANNE

ARITULUD	Lisa	2003	2002
Müügitulu	2	2,302,041	2,483,467
Muud äritulud	7	517	178,612
Äritulud kokku		2,302,558	2,662,079
ARIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		311,298	563,306
Mitmesugused tegevuskulud		1,640,728	1,717,411
<u>Tööjõu kulud</u>			
Palgakulu		177,865	207,393
Sotsiaalmaksed		59,590	69,491
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	128,853	100,146
Arikulud kokku		2,318,334	2,657,747
Ärikasum (-kahjum)		-15,776	4,332
<u>Muud erakorralised tulud</u>		0	10,500
<u>Muud erakorralised kulud</u>		10,500	0
<u>Finantskulud</u>			
Intressi- ja finantskulud		21,728	12,133
Aruandeaasta puhaskasum		-48,004	2,699



Juhatuses liige

BILANSS

VARAD	Lisa	31.12.03	31.12.02
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	8	13,937	90,164
Ostjate tasumata summad	3	75,220	130,236
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	64	4,191
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	400
Varud	4		
Ostetud kaubad müügiks		54,063	9,561
Ettemaksed tarnijatele		925	0
Varud kokku		54,988	9,561
Käibevara kokku		144,209	234,552
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	5		
Masinad ja seadmed		146,138	126,392
Muu inventar		241,101	200,325
Akumuleeritud põhivara kulum		-215,939	-147,258
Immateriaalne põhivara		242,946	252,118
Põhivara kokku		414,246	431,577
VARAD KOKKU		558,455	666,129

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad		45,652	105,848
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed		13,669	0
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		900	0
Võlad tarnijatele		382,930	377,960
Maksuvõlad	6	84,166	52,922
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		17,744	15,224
Muud viitvõlad		3,319	15,750
Viitvõlad kokku		21,063	30,974
Lühiajalised kohustused kokku		548,380	567,704

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused		0	40,346
Pikaajalised kohustused kokku		0	40,346

KOHUSTUSED KOKKU		548,380	608,050
-------------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

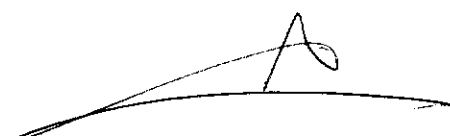
Osakapital nimiväärtuses		100,000	100,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-41,921	-44,620
Aruandeaasta kasum, (-kahjum)		-48,004	2,699
Omakapital kokku		10,075	58,079

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		558,455	666,129
---------------------------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital Reserv- Kapital	Jaotamata Kasum	Aruandeaasta Kasum	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2001	113,300	1,345	-5,153	109,492
Eelmiste perioodide kasum		-5,153	5,153	0
2001.a. kasum (-kahjum)			-40,812	-40812
Saldo seisuga 31.12.2001	113,300	0	-40,812	68,680
Saldo seisuga 01.01.2002	113,300	0	-40,812	68,680
Osakapital	113,300			113,300
Osakapitali muutus	-13,300			-13,300
Eelmiste perioodide kasum		-40,812	40,812	0
Aruandeaasta kasum			2,699	2,699
Saldo seisuga 31.12.2002	100,000	0	2,699	58,079
Saldo seisuga 01.01.2003	100,000	0	2,699	58,079
Eelmiste perioodide kasum		-41,921		-41,921
Aruandeaasta kasum			-48,004	-48,004
Saldo seisuga 31.12.2003	100,000	0	-48,004	10,075

Osakapitali muutus teostati vastavalt Linnakohtu märkusele.



Juhatusel liige

RAHAVOO ARUANNE**SISSE TULNUD**

2003-2004

RAHAVOOG PÕHITEGEVUSEST	2003	2002
Puhaskasum (-kahjum)	-15,776	2,699
Materiaalse põhivara kulum	128,853	93,080
Ostjatelt laekumata arved	55,016	44,678
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud	400	624
Maksude ettemaksed ja tagasi nõuded	4,127	783
Muud lühiajalised nõuded	0	6,687
Varud	-44,502	0
Ettemaksed hankijatele	-925	0
Ostjate ettemaksed	900	0
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	-69,971	73,308
Võlad tarnijatele	4,970	224,591
Maksuvõlad	31,244	44,454
Võlad töövõtjatele	2,520	12,027
Viitvõlad	-12,431	-41,349
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	-40,346	40,346
KOKKU RAHAVOOG PÕHITEGEVUSEST	44,079	501,928

RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST

Põhivara soetamine	-60,522	-413,054
Põhivara mahakandmine	0	8,000
Immateriaalse põhivara soetamine	-51,000	0
KOKKU RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST	-111,522	-405,054

RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST

Laenude saamine	188,335	0
Lühiajaliste laenude tagasimaksed	-138,214	0
Kapitalirendi maksed	-26,677	0
Saadud intressid	7	0
Makstud intressid	-21,735	0
Makstud erakorralised kulud	-10,500	0
Osakapitali muutus	0	-13,300
KOKKU RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	-8,784	0

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-76,227	83,574
-----------------------------	----------------	---------------

RAHAJÄÄGI MUUTUS:

kassa ja pangakontode jääk perioodi algul	90,164	6,590
kassa ja pangakontode jääk perioodi lõpul	13,937	90,164

KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS:	-76,227	83,574
--------------------------------	----------------	---------------

30.06.2004

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1****Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

OÜ Mikare Baltic 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on 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.

OÜ Mikare Baltic 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

OÜ Mikare Baltic kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalusedVälisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtestatud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagatatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalne põhivara ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5,000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni kajastatakse inventarina. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Immateriaalne põhivara on substantstsita vara, mida kasutatakse toodete ja teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

* Maa	0%
* Ehitised ja rajatised	0-8%
* Masinad ja seadmed	8-20%
* Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20-40%
* Immateriaalne põhivara	20%

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdüd kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnavahendid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste vara ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega- vara ei saa tekkida.

Kuni 31.12.2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud Omakapitali muutuste aruandes.

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1) rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi keskel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Lisa 2**Müügitulu**

	2003	2002
Müügitulu	2,302,041	2,483,467

Lisa 3**Ostjate laekumata nõuded**

Seisuga 31.12.2003.a. moodustab ostjate võlgnevus 75 220 krooni. Ebatõenäoliselt laekuvad arveid ei ole.

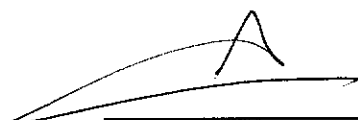
Lisa 4**Varud**

Seisuga 31.12.2003.a. inventeeriti kaupa summas 54 063 krooni eest. Varude allahindlust aruandeperioodil ei toimunud.

30.06.2004

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
01/01/01	101000	97394	0	198394
Soetamine	0	23339	0	23339
Väljaminek	0	3,460	0	3460
Soetusmaksumus				
31.12.2001	101000	117,273	0	218,273
Soetamine	25392	91,052	296610	413,054
Väljaminek	0	8,000	0	8,000
Soetusmaksumus				
31.12.2002	126392	200,325	296,610	623,327
Soetamine	19746	40,776	51,000	111,522
Soetusmaksumus				
31.12.2003	146138	241101	347610	734849
Akumuleeritud kulum				
01/01/01	12625	25,458	0	38,083
Arvestatud kulum	30300	30,287	0	60,587
Akumuleeritud kulum				
Saldo 31.12.2001	42,925	55,745	0	98,670
Arvestatud kulum	21,893	26,695	44,492	93,080
Akumuleeritud kulum				
Saldo 31.12.2002	64,818	82,440	44,492	191,750
Arvestatud kulum	25,924	42,757	60,172	128,853
Akumuleeritud kulum				
Saldo 31.12.2003	90,742	125,197	104,664	320,603
Jääkmaksumus				
31.12.2001	58,075	61,528	0	119,603
Jääkmaksumus				
31.12.2002	61,574	117,885	252,118	431,577
Jääkmaksumus				
31.12.2003	55396	115904	242946	414246


 Juhatusel liige

2005-2004

Lisa 6

Maksuvõlad

Jrk.nr.	Maksu liik	Saldo 31.12.2002	Saldo 31.12.2003
		+ võlg - ettemaks	+ võlg - ettemaks
1.	Isikutulumaks	14,160	11,377
	Puhkuse reservi tm	421	421
	Intress	0	539
	Kokku	14,581	12,337
2.	Käibemaks	-3,602	40,602
	Intress	-165	3,014
	Kokku	-3,767	43,616
3.	Sotsiaalmaks	29,663	22,949
	puhkuse reservi sm	1,194	1,194
	Intress	279	1,348
	Kokku	31,136	25,491
4	Kogumispension	140	382
	Intress	0	28
	Kokku	140	410
5	Töötuskindlustus	1,085	829
	Intress	36	78
	Kokku	1,121	907
6	Ettevõtte tulumaks	5944	1,405
	Intress	-424	-64
	Kokku	5520	1,341
Kokku		48,731	84,102

Lisa 7

Muud äritulud

Muudesse ärituludesse on kantud kindlustusest saadud kindlustuse lõpetuse tasu summas 517 krooni

Lisa 8

Raha ja pangakontod

	2003	2002
Kassa	12,771	87,841
Sampo pank	1,037	1,054
Ühispank	129	1,269

Lisa 9

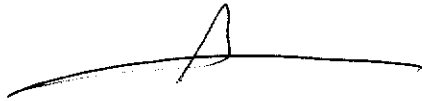
Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte on kasutusrendil 3 sõidukit Hansa Liising Eesti AS-lt, ühe kuu rendimakse kulu moodustab summas 8353 krooni. Ettevõtte ei kavatse sõidukeid välja osta. Kapitalirendiga on firmal soetatud arvutid alates 2002 aastast, üks leping lõpeb veebruaris 2004 ning teine leping lõpeb juuli 2004 kohustus kokku on 13 669 krooni. 2003 aastal maksti kapitalirendi kohustusi kokku 26 677 krooni.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Mikare Baltic juhatus on koostanud 14 leheküljel oleva 2003.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest

OÜ Mikare Baltic 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine 31.mai 2004
(aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31.mai 2004):



Juhatuse liige
Mikk Orglaan

OÜ MIKARE BALTIC OSANIKE NIMEKIRI
Seisuga 31.12.2003

Jrk. nr.	Osaniku nimi Isiku/reg.kood Elukoht	Osa nimiväärtus	Osaniku allkiri
1.	Mikk Orglaan 1(üks) 37112040269 Tallinn	100,000 EEK	