

17.08.2004

2003 AASTA

18
Maire MAE
KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

"01" JAANUAR 2003 - "31" DETSEMBER 2003

ÄRINIMI : OÜ ENERGOSERVIS

AADDRESS : Kadaka tee 44 TALLINN

ÄRIREGISTRI NR: 10748194

TEGEVJUHT : Aleksander Moltsar

TELEFON: 50-56-201

ELEKTRONPOST: ENERGOSERVIS@HOT.EE

PÕHITEGEVUSALA: trafoseadmete remont

OMANDIVORM : ERAOMAND

Majandusaasta algus: 01. jaanuar

Majandusaasta lõpp: 31. detsember

Audiitor : Audiitor.ee OÜ

Lisatud dokumendid: Audiitori järeldusotsus

27.08.2004

OÜ ENERGOSERVIS 2003

BILANSS	1
KASUMIARUANNE	3
RAHAKÄIBE ARUANNE	4
Lisa 1 Raha ja pangakontod	5
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	5
Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine	5
Lisa 4 Maksuvõlgnevused	6
Lisa 5 Omakapitali muutuse aruanne	6
NETO REALISEERIMISKÄIVE	7
Lisa 6 Mitmesugused nõuded	7
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	8
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	9
JUHATUSE DEKLARATSIOON	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED	11
TEGEVUSARUANNE	13
ALLKIRJAD	15



OÜ ENERGOSERVIS

Enamuse ühiskond
Kui asukoht
Sisse tulnud

27.08.2004

BILANSS seisuga 31. detsember 2003

AKTIVA		31.12.03	31.12.02
<u>KÄIBEVARA</u>			
RAHA JA PANGAKONTOD	Lisa 1	731316	376053
NÕUDED OSTJATE VASTU	Lisa 2	244195	399022
MITMESUGUSED NÕUDED	Lisa 6	549028	154715
VIITLAEKUMISED		28318	10297
Laekumata intressid		28318	10297
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD		80551	34001
Muud ettemakstud kulud		22149	16232
Maksude ettemaksed		58402	17769
VARUD		66216	614734
Ostetud kaubad müügiks		66216	396556
Ettemaksud hankijatele			218178
<u>KÄIBEVARA KOKKU</u>		1699624	1588822
<u>PÕHIVARA</u>	Lisa 3		
Masinad ja seadmed		857871	743137
Kulum (-)		-327006	-88012
<u>PÕHIVARA KOKKU</u>		530865	655125
AKTIVA KOKKU		2230489	2243947
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
TAGATISETA VÕLAKOHUSTUSED		0	11088
VÕLAD HANKIJATELE		1683	74217
Hankijatele tasumata arved		1683	74217
MAKSUVÕLAD	Lisa 4	69734	37 378
VIITVÕLAD		191010	161141
Võlad töövõtjatele		59490	47090
Puhkusereserv		105753	41251
Intressi ja muud viitvõlad		25767	72800

OÜ ENERGOSERVIS

<u>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</u>	262427	283824
<u>OMAKAPITAL</u>		
OSAKAPITAL	40000	40000
ARUANDEAASTA KASUM	989939	1206320
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	938 123	713 803
<u>OMAKAPITAL KOKKU</u>	Lisa 5 1 968 062	1 960 123
PASSIVA KOKKU	2 230 489	2 243 947

[Handwritten signature]

27.08.2007

KASUMI ARUANNE

seisuga 31. detsember 2003

	31.12.03	31.12.02
ÄRITULUD		
<u>Reallseerimise netokäive</u>	9406657	9006035
Muud äritulud	118	100001
ÄRITULUD KOKKU	9406775	9106036
 ÄRIKULUD		
5. Kaubad, materjal, teenused	6137408	6712075
6. Mitmesugused tegevuskulud	564446	304869
7. Tööjõukulud	1380298	720313
a) Palgakulu	1034505	539692
b) Sotsiaalmaks	341420	178098
c) Töötuskindlustus	4273	2523
8. Kulum	238994	88012
9. Muud ärikulud	117207	66150
KOKKU ÄRIKULUD	8438353	7891409
 ÄRIKASUM (KAHJUM)	968422	1214627
 FINANTSTULUD	48278	11274
Saadud intressid	48278	11274
 FINANTSKULUD	26761	19581
Makstud intressid	26761	19581
 KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	989939	1206320
 TULUMAKS	255320	
 ARUANDEAASTA PUHASKASUM	734619	1206320

RAHAKÄIBE ARUANNE

2003

	2003	2002
PUHASKASUM	734619	1206320
ÄRITEGEVUSEGA KORRIGEERIMINE		
Korrigeerimine puhkusereserviga	64502	35085
Korrigeerimine kulumiga	238994	88012
Hankijate võlgade muutus	101933	-59 745
Muud võlad	-11088	164794
Tulevaste perioodide kulud	5917	-229896
Ostjate võlgade muutus	154827	501 149
Maksude arveldused	-8277	-107658
Võlad töövõtjatele	12400	46 020
Intressiarveldused	-21343	-6 457
Muud arveldused	334309	-396588
RAHAKÄIVE ÄRITEGEVUSEST	1606793	1241036
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Saadud laenu	811000	300000
Tagasimakstud laenu	-822088	-425 000
Dividendide maksmine	-726880	
RAHAKÄIVE FINANTSEERIMISEST	-737 768	-125 000
INVESTEERIMISE RAHAKÄIVE		
Soetatud põhivara	-114734	-743137
Antud laenu	-3601033	-1180000
Saadud laenu tagasi	3202005	1030000
RAHAKÄIVE INVESTEERIMISEST	-513762	-893137
KOKKU RAHAKÄIVE	355 263	222 899
RAHA JA -EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL	731 316	376 053
RAHA JA -EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	376 053	153 154

Lisa 1 Raha ja pangakontod

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

	2002	2003
Sularaha kassas	5206	4299
Pangakonto EEK	370 847	727 017
KOKKU	376053	731316

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a			Kokku
244195							244195

Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Soetamine 2002	743 137	0	743 137
s.h. kapitalrendiga	0		0
Soetusmaksumus 31.12.2002	743 137	0	743 137
Soetamine 2003	114 734		114 734
s.h. kapitalrendiga	0		
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-88012	0	-88012
2003. aastal arvest. kulum (+)	-238 994		
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-327 006	0	-327006
Jääkmaksumus 31.12.2002	743 137	0	743 137
Jääkmaksumus 31.12.2003	530 865		530 865

Täielikult amortiseerunud põhivara OÜ Energoservis raamatupidamises ei ole

Kasutatav amortisatsioonimeetod lineaarne

II grupi põhivaralt: 30% -40% aastas

Lisa 4 MAKSUVÖLGNEVUSED

MAKSULIIK	SUMMA 2002	SUMMA 2003
Sotsiaalkindlustus	22 106	38614
Töötuskindlustus	345	1258
Erisoodustuse tulumaks	54	4347
Isiku tulumaks	14873	25036
viivise arveldused		76
Pensionikindlustus		405
KOKKU	37 378	69 734

OÜ-l Energoservis viivise maksuvõlgnevusi seisuga 31.12.2003 ei ole

Maksude ettemaksed

MAKSULIIK	SUMMA 2002	SUMMA 2003
Käibemaks	17769	28304
Ettevõtte tulumaks		30098
KOKKU	17769	58402

Lisa 5 Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Aruande aasta kasum	Eelmiste per jaotamata kasum	KOKKU
Seisuga 31.12.01	40000	713 803		753 803
Seisuga 31.12.02	40000	1 206 320	713 803	1 960 123
Makstud dividendid		-982 000	224 320	
2002 puhaskasum		989 939		
Seisuga 31.12.03	40000	989 939	938 123	1 968 062

Osakapitalist on 80%-ne osa Aleksander Moltsar-l
20% Elke Hellermal

seisuga 31.12.03
seisuga 31.12.03

NETO REALISEERIMISKÄIVE

<u>Tegevusalade lõikes:</u>	2002 Summa	2002 Osakaal (%)	2003 Summa	2003 Osakaal (%)
Remonttööd Eestis	7 082 766	79%	6 392 948	68%
Kauba müük Eestis	1 902 466	21%	3 012 390	32%
Muud mittepehitegevusest saadud tulud	20 802	0%	1 319	0,0%
KOKKU	9 006 034	100	9 406 657	100

<u>Geograafilises lõikes</u>	2002 Summa	2002 Osakaal (%)	2003 Summa	2003 Osakaal (%)
Eesti	9 006 034	100	9 406 657	100

Lisa 6 Mitmesugused nõuded

Antud laenud

<u>Laenusaaaja</u>	<u>Summa</u>	<u>Intress</u> (aastas)	<u>Tagastam</u> tähtaeg
Virone Reisibüroo AS	198516	12%	31.03.04
Leho Nõlvak	4479	12%	01.09.04
Kristjan Kurm	200000	8%	15.02.04
Ester Hellerma Tantsukeskuse OÜ	65000	8%	30.06.04
Eesti Tants	-48967		tagastatud
OÜ HDM	130000	11%	10.01.04
KOKKU	549028		

Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Energoservis on sõlminud tehinguid seotud osapooltega alljärgnevalt
(Summad sisaldavad käibemaksu)

Seotud osapool	2002		2003	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
OÜ Energoservis Overseas	464850	6437	102791	
KOKKU	464850	6437	102791	

OÜ Energoservis Juhatusel hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	938 123
2003. A puhaskasum	989 939
Kokku jaotuskõlblik kasum selsuga 31.12. 2003	1 928 062
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	4 000
Dividendideks	1 574 062



Aleksander Moltsar
 Juhataja

$\frac{1}{\sqrt{2}} \begin{pmatrix} 1 & i \\ 0 & 1 \end{pmatrix}$

damise aastaaruande

- Submitted on

27.08.2008

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Astaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OT Energooservis majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

OT-le Energooservis laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Materiaalne põhivara

OT Energooservis põhivarana kajastatakse bilansis varad maksumusega üle 5000 krooni ja/või kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusellevõtmist võimaldavatest väljaminekutest

Põhivara amortiseeritakse lineaarset meetodil lähtudes kasulikkust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 30-35% aastas
- arvustustehnika 30-35% aastas
- kontormööbel 30-35% aastas
- transpordivahendid 30-35% aastas
- inventar 25-35% aastas

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

OÜ Energoservis immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalsed põhivara amortiseeritakse kuni 2,5 aasta jooksul.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule OÜ Energoservis moodustab reservkapitali, suuruses 1/10 osakapitalist.

OÜ Energoservis jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 1968138 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (kuna kõik ettevõtte osanik kuulub väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse), on 510676 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 453462 krooni.



OÜ ENERGOSERVIS TEGEVUSARUANNE

Käesolev aruanne on koostatud OÜ Energoservis 31. Detsembril 2003a lõppenud majandusaasta kohta.

Kuna firma registreeriti 2001.a alguses, siis sisulise tegevusega alustati mais 2001, seega oli aasta 2003 kolmas tegevusaasta,

Energoservis põhitegevusala on spetsiifiliste ehitus ja remonditööde: (kõrgepinge jõutrafode montaaž, teisaldamine) teostamine ja ehitusjärelvalve. Töid teostab nii ettevõtte kasutades alltöövõtjaid nii Eestist kui Leedust.
. Vastavalt turu nõudmistele oleme võimalised pakkuma ka kitsalt spetsiifilisi energeetilisi ehituslahendusi.

Ettevõtte omab vastavat Majandusministeeriumi elektritööde litsentsi

2003 .aasta suurimaks tellijaks oli AS EESTI ENERGIA Põhivõrk ja Siemens Elektroservices AS ja Elektriteenused

BILANSI AKTIVA

Bilanssis olevad nõudeid ostjate vastu laekusid kõik jaanuaris maksetähtaegade saabumisel

Mitmesuguste nõuete all on kajastatud lühiajalised laenuud firmadele mis on aasta aruande esitamise ajaks juba kustutatud.

Vütlakumiste all on saadaolevad intressid laenuvõtjatelt.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud ettemaksud kindlustustele, infokataloogidele

. Maksude ettemaksuks on arvestatud aga jaanuaris käibemaksu arvestusse minev tollile tasutud käibemaks



BILANSSI PASSIVA

Hankijatele tasumata arvete all on aastavahetuse seisuga tasumata arve AS ABB ja AS EMT tasumata arved

Viivisvõlgnevusi riigimaksude osas firmal ei ole

Võlad töövõtjatele sisaldavad maksmata detsembri palka

Muud viitvõlad on puhkusereserv

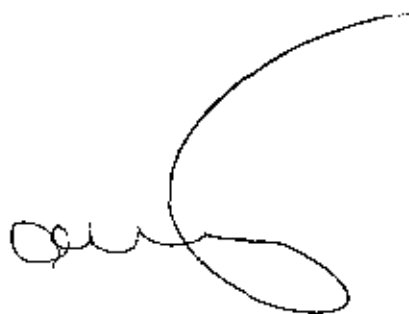
Osakapital on 40 000 krooni,

2003. aasta puhaskasumiks kujunes 990015 EEK, mis jääb alla 2002 aasta tulemusele, tänu palgakulude suurenemisele. Töötajate arv kasvas 1 tegevjuhi võrra ja garanteerimaks töö kvaliteeti ja tähtaegadest kinnipidamist tuli maksta lisatasusid remonditööliste brigaadile, mis kasvatas palgakulusid suvisel perioodil

Juhatusel liige 2003. aastal Juhatusel liikme tasu ei saanud, töötasuna maksti firmast 2003 aastal Juhatusel liikmele välja kokku 177000 EEK, millelt tasuti sotsiaalmaks 33% ja peeti kinni isiku tulumaks, maksti intressi laenu kasutamise eest 24459EEK, millest peeti kinni isiku tulumaks

Töötajate keskmine arv oli 2003 aastal seitse

2004 aastal planeeritakse käibe kasvu 11 miljoni EEK-ni ja kasumiks 1200000 krooni, põhitähelepanu pööratakse uute klientide leidmisele ja firma materiaal tehnilise baasi täiustamisele.



Aleksander Moltsar
Juhataja

MAJANDUSARUANDE ALLKIRJAD

OÜ ENERGOSERVIS Juhatus on koostanud 2003.a raamatupidamise aasta-aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb:

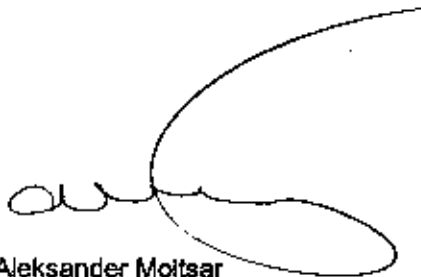
1. Raamatupidamise aasta-aruandest
2. Tegevusaruandest
3. Audiitori järeldusotsusest

Kinnitatud raamatupidamise aasta-aruanne ja tegevusaruanne on

15 lehel

Äriregistrile esitatud ära kirjal on originaalallkirjad.

2003.a majandusaasta aruande kinnitab OÜ ENERGOSERVIS üldkoosolek
30. juunil 2003



ALLKIRI:

Aleksander Moitsar
Juhataja
is.k:33208180247

Aaron Consulting	Auditorteenused
	Raamatupidamisteenused
	Firmade auditimine
	Revisiooni teenus

Auditor.ee OÜ
Reg. Kood: 10671505
www.auditor.ee
Sampo Pank

Tel: +372 51 83 215
Reg. address: Öismäe tee 72-23
e-mail: info@auditor.ee
a/a 332024890003

AUDITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ ENERGOSERVIS OSANIKELE

Oleme kontrollinud juuresolevat OÜ Energoservis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2003 ja perioodi 01.01.-31.12.2003 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Energoservis finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tallinnas, 30.06.2004.a.



Mart Nõmper
Vannutatud audiitor
Auditorühing Auditor.ee