

Äriregistri kood
10072472

11.08.2011
H 08 03


Kaja Ots
registrisekretär

Linn
Tapa

OSAÜHING A&N

2002 MAJANDUSAASTA ARUANNE

Pikk 7, Tapa 45106
Telefon 051 622 62

Juhatus: Andres Pappe
Siim Pappe
Reet Pappe

OSAÜHING A&N
2002.MAJANDUSAASTA ARUANNE

Sisukord

1.Juhatuse tegevusaruanne.....	3
2.Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Arvestuspõhimõtete selgitus.....	10
Lisa 2. Maksud	11
Lisa 3. Põhivara	11
Lisa 4. Kapitalirent	12
Lisa 5. Võlakohustused	13
Lisa 6. Realiseerimise netokäive	14
3. Juhatuse ettepanek kasumi jaotamise kohta.	14
4. Osanike nimekiri	15
5. Juhatuse liikmete allkirjad	16



1. JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

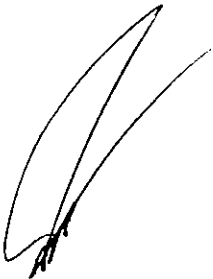
A&N OÜ põhitegevusalaks on rahvusvaheliste autokaubaveoteenuste osutamine

2002 aasta jooksul müüdi üks mittevajalik poolhaagis ja kanti maha amortiseerunud põhivara

Aasta lõpul töötas osaühingus 6 palgalist töötajat

Juhatuse tööd ei tasustatud

Aasta palgafond oli kokku 208 527 krooni.



2. RAAMATUPIDAMISE AASTARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ A&N juhatus deklareerib oma vastutust 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimast teadmisest, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ A&N finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeval 31,12,2002 ja aruande koostamispäeva 15,06,2003 vahemikul.
4. OÜ A&N on jätkuvalt tegutsev.

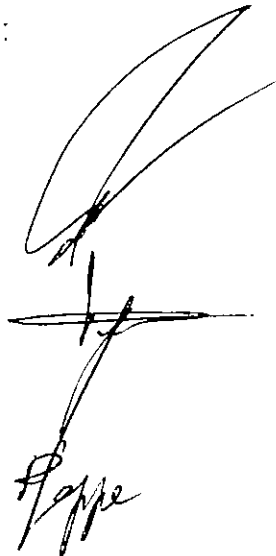
15,06,2003

Juhatuse liikmed:

Andres Pappe

Siim Pappe

Reet Pappe



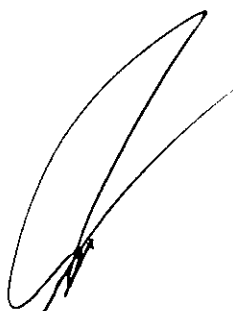
RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31. detsember 2002

A & N oü

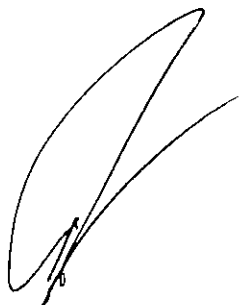
AKTIVA

KÄIBEVARA		kroonides komakohata	
		aasta lõpul	aasta algul
1.	Raha ja pangakonto	57297	49506
2.	Nõuded ostjate vastu		
2.1.	Ostjate tasumata arved	663180	633776
3.	Ettemakstud tulevaste per. kulud		
3.1.	Käibemaksu ettemaks	90924	79898
3.2.	Muud ettemakstud tulev.per kulud	5678	11071
4.	Varud		
4.1.	Ostetud kaubad müügiks	0	13113
	KÄIBEVARA KOKKU	817079	787364
PÕHIVARA			
5.	Materiaalne põhivara		
5.1.	Autod ja muud transpordivahendid	2929334	3474281
5.2.	Akumuleeritud põhivara kulum	-1384326	-1583005
	PÕHIVARA KOKKU	1545008	1891276
	AKTIVA KOKKU	2362087	2678640



PASSIVA

KOHUSTUSED		kroonides komakohata	
		aasta lõpul	aasta algul
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
6.	Võlakohustused		
6.1.	Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil (kapitalirent 2003 aastal)	504469	554789
6.2.	Lühiajaline laen tagatiseta	110000	50000
6.2.	Lüh. laenud krediidasutustelt (arvelduskrediit)	45487	74996
	KOKKU	659956	679785
7.	Võlad hankijatele		
7.1.	Hankijatele tasumata arved	562674	635009
8.	Maksuvõlad	5288	4307
9.	Viitvõlad		
9.1.	Võlad töövõtjatele	15450	13050
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1243368	1332151
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
10.	Pikaajalised võlakohustused		
10.1.	Muud laenud krediidasutustelt (kapitalirent)	162685	604532
	PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	162685	604532
	KOHUSTUSED KOKKU	1406053	1936683
OSAKAPITAL OSAÜHINGUS			
11.	Osakapitali nimiväärtus	750000	750000
12.	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-8043	-23990
13.	Aruandeaasta puhaskasum	214077	15947
	OSAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	956034	741957
	PASSIVA KOKKU	2362087	2678640



KASUMIARUANNE

2002 Majandusaasta
A & N oü

Skeem 1

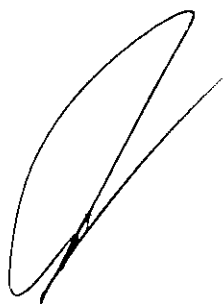
2002 2001

kroonides komakohata

	ÄRITULUD		
1.	Realiseerimise netokäive	6801155	6835552
2	Muud äritulud	160000	
	ÄRITULUD KOKKU	6961155	6835552
	ÄRIKULUD		
2.	Kaubad, toore, materjal, teenused	5547724	5485824
3.	Mitmesugused tegevuskulud	365103	372104
4.	Tööjõukulud	278384	244044
s.h.4.a.	Palgakulu	208527	183490
4.b.	Sotsiaalmaksud	69857	60554
5.	Kulum	397115	494985
s.h.5.a.	Põhivara kulum ja väärtuse langus	397115	494985
	ÄRIKULUD KOKKU	6588326	6596957
	ÄRIKASUM	372829	238595
6.	Finantstulud		
6.a.	kasum valuutakursi muutustest	1240	631
6.b.	muud intressi ja finantstulud	79	242
	kokku	1319	873
7.	Finantskulud		
7.a.	intressikulu	122634	153217
7.b.	kahjum valuutakursi muutustest	418	795
7.c.	muud finantskulud	37019	69509
	kokku	160071	223521
	KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	214077	15947

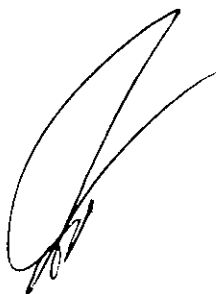
RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001	2002
1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum	15 947	214 077
1.1.2. Jaotamata kasum jaotamine	0	0
1.1.3. Reservfond	0	0
1.1.4. Materiaalse põhivara amortisatsioon	494 985	397 115
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku 1.1	510 932	611 192
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
1.2.1. nõuetest ostjatele	- 113 277	- 29 404
1.2.2. tulevaste perioodide kuludest	9 321	5 393
1.2.3. varudest	57 944	13 113
1.2.4. võlakohustustest	22 496	30 491
1.2.5. hankijatele tasumata võlgadest	45 207	- 72 335
1.2.6. muudest võlgnevustest	5 481	- 11 026
1.2.7. maksuvõlgadest	- 1 573	981
1.2.8. aruandeaasta väljamaksmata kuludest	1 573	2 400
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest kokku 1.2.	27 172	- 60 387
Rahavoogude muutused jooksvast tegevusest kokku 1.1 + 1.2.	538 107	550 805
2. Rahavoogude muutus investeerimisest		
2.1. Kulutused põhivara ostuks	- 372 537	- 151 487
Rahavoogude muutus investeerimisest kokku	- 372 537	- 151 487
3. Rahavoogude muutus finantseerimisest		
3.1. saadud pikaajalised laenud	0	0
3.2. tagasi makstud pikaajalised laenud	- 84 850	- 441 847
3.3. pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel aruandeperioodil	- 74 767	50 320
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	- 159 617	- 391 527
Rahavoogude muutused kokku (1+2+3)	5 950	7 791



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Jääk 31,12,2001 Seisuga	Jääk 31,12,2002 seisuga
Osakapitali nimiväärtus	750 000	750 000
Eelmiste per. jaotamata kasum	-8 043	- 8 043
Aruandeaasta kasum	0	214 077
Omakapital osäühingus kokku	741 957	956 034



2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendmaterjalid.

Raha

Rahana rahavoogude aruandes käsitletakse kassa ja pangakontode saldosisid. Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Müük

Müügitulu on kajastatud neto realiseerimismaksumuses ja see ei sisalda makse. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt momendil, mil ostjale väljastatakse müügiarve.

Nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate tasumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse.

Materiaalne põhivara

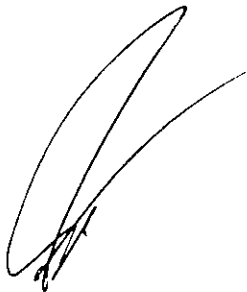
Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa 10 000 krooni, kantakse kuludesse

Piiratud kasutusega materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

- hooned – 50 aastat;
- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara - 5-10 aastat

Kohustused

Lühiajalisteks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on kuni üks aasta. Lubadused ja garantiid, mida ei saa materiaalselt fikseerida ja näidata kohustustena, kuid mis teatud tingimustel võivad muutuda kohustusteks (kuludeks), näidatakse aastaaruande lisades



Lisa 2

MAKSUD (kroonides)	31.12.2001	31.12.2002
Maksude ettemaksed koosnevad:		
Käibemaksu ettemaks	79 898	90 924
Maksude ettemaksed kokku	79 898	90 924
Maksuvõlad koosnevad:		
Sotsiaalmaks	4 307	5 099
Töötukindlustusmaks	0	271
Isiku tulumaks	0	- 82
Maksuvõlad kokku	4 307	5 288

Lisa 3

PÕHIVARA (kroonides)

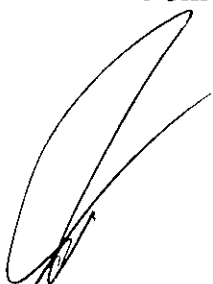
Meriaalne põhivara

1. Autod ja muud transpordivahendid		Amortisatsiooninormid	
Soetusmaksumus	3 474 281	veok DAF95	25%
Kulum 01.01.2001	1 583 005	haagis TRABOSA	25%
Ostetud 2002	0	veok DAF95	20%
Kulum 2002	397 115	haagis VR-343	20%
Kasutus lõpetatud 2002	544 947	haagis Burg	20%
Jääkmaksumus 01.01.2003	1 545 009	veok DAF95-400	20%
		haagis Kõgel	20%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara puudub.

Kasutatud amortisatsiooni meetodit ei ole aasta jooksul muudetud.
Põhivarale ei ole tehtud ümberhindlusi, ega parendusi.



KAPITALIRENT (kroonides)

1. Sadulveok DAF-95.400 EURO1 soetatud jaan 98 710AMN
(Hoiupanga Liisingu AS leping 5036)

soetusmaksumus	365400
viimane makse veeb 2002	
vara maksumusest tasutud 2002 aastal	16 324
intresse	359
käibemaksu	3 003
kokku makstud 2002 aastal	19 686
kulumisse arvestatud 2002 aastal	30 540
kulum kokku 31,12,2002	286 860

2. Poolhaagis Fruehauf soetatud märts99 722BD
(Ühisliisingu AS leping nr. 99100121

soetusmaksumus	203 000
viimane makse 15,04,2002	
vara maksumusest tasuti 2002 aastal	26 563
intresse	779
käibemaksu	4 922
kokku makstud 2002 aastal	32 264
kulumisse arvatud 2002 aastal	49 380
kulum kokku 31,12,2002	143 157

3. Sadulveok Volvo FH12 soetatud aprill 99 719AMM
(Ühisliisingu AS Leping nr. 99100167

soetusmaksumus	933 800
viimane makse 25,04,2004	
vara maksumusest tasuti 2002 aastal	216 706
intresse	48 879
käibemaksu	47 805
kokku maksti 2002 aastal	313 390
vara maksumusest tasuda 2003-2004	287 798
kulumisse arvatud 2002 aastal	93 360
kukum kokku 31,12,2002	342 320

4. Poolhaagis Schmitz soetatud aprill 99 902BR
(Ühisliisingu AS leping nr. 99100168

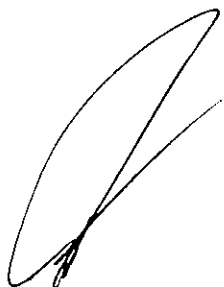
soetusmaksumus	304 500
----------------	---------

viimane makse 25,04,2004	
vara maksumusest tasuti 2002 aastal	70 665
intresse	15 938
käibemaksu	15 589
kokku maksti 2002 aastal	102 192
vara maksumusest tasuda 2003-2004	93 847
kulumisse arvatud 2002 aastal	38 040
kulum kokku 31,12,2002	139 480

5. Sadulveok DAF 95XF soetatud august 2001	479APE
(Sampo Liising Leping nr.	
soetusmaksumus	566 720
viimane makse 30,08,2004	
vara maksumusest tasuti 2002 aastal	129 541
intresse	34 086
käibemaksu	29 453
kokku maksti 2002 aastal	193 080
vara maksumusest tasuda 2003-2004	248 881
kulumisse arvatud 2002 aastal	70 920
kulum kokku 32,12,2002	94 560

Lisa 5

VÕLAKOHUSTUSED (kroonides)	31.12.2001	31.12.2002
Lühiajalised võlakohustused koosnevad:		
Tagatiseta laen (osanikelt)	50 000	110 000
Liisingfirmadele vara väljaostumaks	554 789	504 469
Arvelduskrediit	74 996	45 487
Kokku lühiajalised kohustused	679 785	659 956
Pikaajalised võlakohustused koosnevad:		
Liisingfirmadele vara väljaostumakse	604 532	162 685



NETO REALISEERIMISKÄIVE (kroonides)

Tegevusalade lõikes:

1	rahvusvaheline transport	5 579 511
2.	Ekspordi vahendamine	1 093 963
3,	müük kaupluses	1 619
4,	muu müük	126 062
5.	põhivara müük	160 000
	kokku	6 961 155

3. JUHATUSE ETTEPANEK KASUMI JAOTAMISE KOHTA

OÜ A&N juhatus teeb ettepaneku OÜ A&N puhaskasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

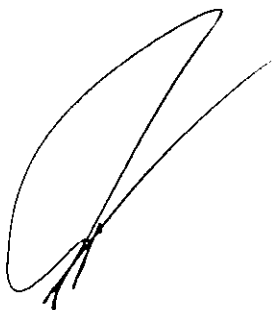
- katta eelnevate perioodide kahjumit summas 8043
- kanda 1/20 puhaskasumist reservfondi summas 10 302

Peale kahjumi katmist ja reservfondi moodustamist jääb jaotamata kasumi suuruseks 195 732 krooni



4. OSANIKE NIMEKIRI

Osanik	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus	Osalus
Andres Pappe	36304210302	Tallinn	330 600	44%
Siim Pappe	36504185218	Tapa	419 400	56%

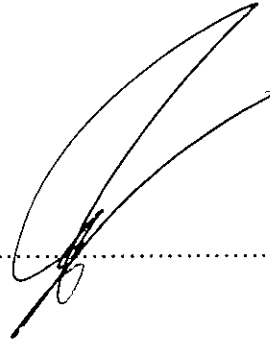
A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a few short, straight strokes.

4. JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD

OÜ A&N 2002. majandusaasta aruandele (lk. 1-16), mis koosneb juhatuse tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, juhatuse ettepanekust kasumi jaotamise kohta ning osade omanike nimekirjast, kirjutavad alla juhatuse liikmed:

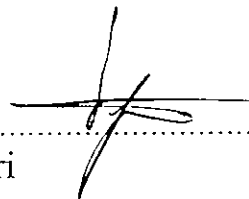
Andres Papp
Isikukood: 36304210302
Elukoht: Tallinn

.....
Allkiri



Siim Papp
Isikukood: 36504185238
Elukoht: Tapa

.....
Allkiri



Reet Papp
Isikukood:
Elukoht: Lohusuu vald

.....
Allkiri



Audiitori järeldusotsus

OÜ A & N osanikele

Oleme kontrollinud OÜ A & N (reg.nr. 10072472, Pikk 7 Tapa 45106, Lääne Virumaa) 31.12.2002 a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

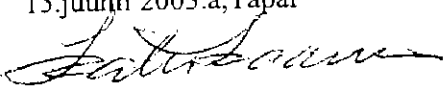
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud olulisemad 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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis algas 01.01.2002. ja lõppes 31.12.2002, finantstulemuseks 214 077 (kakssada neliteist tuhat seitsekümmend seitse) EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2002. seisuga 2 362 087 (kaks miljonit kolmsada kuuskümmend kaks tuhat kaheksakümmend seitse) EEK, kajastab olulises osas tõeselt majandusaasta kasumit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a

15.juunil 2003.a, Tapal


Vannutatud audiitor

KATRIN KAASIK

tunnistus nr.111

Tel.(0)6446303, Tehnika 55 Tallinn 10136

AMC AMARIS AS (reg.kood 10068803)

