

- 1 -07- 2002

leht 24058
ch

OÜ AUDIO VIDEO

2001.A.

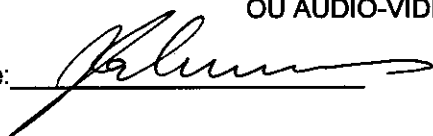
MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi:	OÜ AUDIO-VIDEO
Äriregistri kood:	10126794
Juriidiline aadress:	Tartu, Tammsaare 3-20
Tegevus aadress:	Tartu, Kreutzwaldi 52
Telefon:	421-233
Majandusaasta algus:	01.01.2001.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001.a.
Tegevjuht:	Jaan Kalmus
Põhitegevusala:	Videoprogrammide valmistamine

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 12 leheküljest
OÜ AUDIO-VIDEO majandusaasta aruanne

Juhatuse liige:

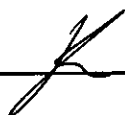


- 1 -07- 2002

SISUKORD

Tegevusaruanne	3	
Raamatupidamise aastaaruanne	4	
Juhatuse deklaratsioon	4	
Bilanss	5	
Kasumiaruanne	6	
Rahavoogude aruanne	7	
Omakapitali muutuste aruanne	7	
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8	
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	8	
Lisa 2 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	8	
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8	
Lisa 4 Põhivara	9	
Lisa 5 Tagatiseta võlakohustused	9	
Lisa 6 Võlad hankijatele	9	
Lisa 7 Maksuvõlad	9	
Lisa 8 Viitvõlad	9	
Lisa 9 Pikaajalised kohustused	10	
Lisa 10 Omakapital	10	
Lisa 11 Realiseerimise netokäive	10	
Kasumi jaotamise ettepanek	11	
Juhatuse allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele	12	

Juhatuse liige:



TEGEVUSARUANNE

.....

Osaühingu Audio Video põhitegevuseks oli videoprogrammide valmistamine ja videotehniline teenindamine.

Balti Ameerika Ettevõtlusfondilt võetud laenu kasutati renditud ruumide remondiks ja kogu laen tasuti 2001.aastal.

Osaühingu juhatuse esimehe Jaan Kalmuse töötasu oli 19800.- krooni.
Ettevõttes töötas veel üks töötaja, kelle töötasudeks kulutati 9239.- krooni.

Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

- 1 -07- 2002

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 10 esitatud OÜ AUDIO-VIDEO 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ AUDIO-VIDEO finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- * kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 20.06.2002.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ AUDIO-VIDEO on jätkuvalt tegutsev



Jaan Kalnus
Juhatus liige

Juhatus liige: _____

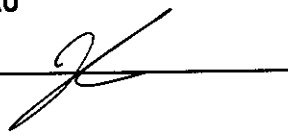


BILANSS

- 1 -07- 2002

AKTIVA	2001	2000
<u>KÄIBEVARA</u>		
Raha ja pangakontod	1057	31183
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	5133	4094
<u>Viitlaekumised</u>		
Muud viitlaekumised		
<u>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</u>		
Maksude ettemaksud	7507	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1609	1607
<u>Käibevara kokku</u>	15306	36884
<u>PÕHIVARA</u>		
<u>Pikaajalised finantsinvesteeringud</u>		
Tütarettevõtte osad	160319	160319
<u>Materiaalne põhivara</u>		
Muu inventar, tööriistad jm.	793813	793813
Akumuleeritud kulum	-609216	-478113
<u>Materiaalne põhivara kokku</u>	184597	315700
<u>Põhivara kokku</u>	344916	476019
AKTIVA KOKKU	360222	512903
PASSIVA		
<u>KOHUSTUSED</u>		
<u>Lühiajalised kohustused</u>		
<u>Võlakohustused</u>		
Tagatiseta võlakohustused	61500	64096
<u>Võlad hankijatele</u>		
Hankijatele tasumata arved	60606	49818
<u>Maksuvõlad</u>	7111	46960
<u>Viitvõlad</u>		
Võlad töövõtjatele	6752	10106
Intressivõlad	4893	4893
Muud viitvõlad	106341	114281
<u>Viitvõlad kokku</u>	117986	129280
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>	247203	290154
<u>Pikaajalised kohustused</u>		
<u>Pikaajalised võlakohustused</u>		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	10704	11104
<u>Pikaajalised kohustused kokku</u>	10704	11104
KOHUSTUSED KOKKU	257907	301258
OMAKAPITAL		
Osakapital	260000	260000
Aazio	535	535
Kohustuslik reservkapital	6102	3658
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-54992	-101420
Aruandeaasta kasum	-109330	48872
<u>Omakapital kokku</u>	102315	211645
PASSIVA KOKKU	360222	512903

Juhatuse liige:



- 1 -07- 2002

KASUMIARUANNE

	2001	2000
Realiseerimise netokäive	440156	536949
Realiseeritud toodete kulu	414447	394045
Brutokasum(-kahjum)	25709	142904
Turustuskulud	61	800
Üldhalduskulud	131097	132530
Muud äritulud	1091	849
Muud ärikulud	4897	14200
Ärikasum(-kahjum)	-109255	-3777
Kap.osaluse meetodil arvestatud kasum	44576	74315
Muud intressi ja finantstulud	39	65
Kasum valuutakursi muutusest	0	0
Finantstulud kokku	44615	74380
Intressikulud	0	9194
Kahjum valuutakursi muutusest	114	12537
Finantskulud kokku	114	21731
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	-64754	48872
Kasum enne tulumaksustamist	-64754	48872
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-64754	48872

Juhatuse liige:



RAHAVOOGUDE ARUANNE

2001

2000 1 -07- 2002

A.Rahavood äritegevusest

Puhaskasum	-64754	48872
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	131103	105289
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	-44576	-74315
Nõuded ostjate vastu	-1039	2644
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-7509	-1334
Võlad hankijatele	10788	30308
Maksuvõlad	-39849	22695
Viitvõlad	-11294	113504

Kokku rahavood äritegevusest

-27130 247663

B.Rahavood investeerimisest

Põhivara müük	0	6630
Seadmete soetamine	0	-15606
Põhivara mahakandmine	0	4142

Kokku rahavood investeerimisest

0 -4834

C.Rahavood finantseerimisest

Pikaajalised võlakohustused	-400	-134300
Lühiajalise võla tasumine	-2596	-91269

Kokku rahavood finantseerimisest

-2996 -225569

Kokku rahavood

-30126 17260

Raha perioodi algul

31183 13923

Raha perioodi lõpul

1057 31183

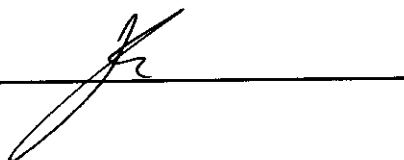
Kokku rahajäägi muutus

-30126 17260

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

OÜ AUDIO-Videol on üks osanik, kes omab ühte osa nimiväärtusega 260000.- krooni.
Täiendavat informatsiooni omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 10.

Juhatuse liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

2001.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamisseadusest, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitused.
Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr.2

LISA 1 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu koosnevad ostjatelt laekumata arvestest 5133.- krooni eest.

LISA 2 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud koosnevad:	
Maksude ettemaksed ja tegasinõuded: käibemaks	7507 krooni
Muud ettemakstud teuklevaste perioodide kulud:	
liikluskindlustus	159 krooni
2002.a. tellitud ajalehed	1450 krooni
kokku	9116 krooni

LISA 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

1997.aastal osteti OÜ Alo TV aktsiad soetusmaksumuses 71 500 krooni.
1997,1998,1999 ja 2000. aasta lõpus korrigeeriti investeeringut kap.osaluse meetodil puhaskasumi, põhivara ja firmaväärtuse amordiga.
Investeeringu suuruseks jäi seisuga 31.12.2000.a. 160319.- krooni

Korrigeerimised 2001.aastal

1.OÜ Audio Video osa OÜ ALO TV puhaskasumist on 100%.

D-investeering	53 918	
K-kap.osaluse meetodil arvestatud kasum		53 918

2.Positiivse firmaväärtuse amortisatsioon.
Positiivne firmaväärtus soetamisel oli 46 706,- krooni. See amortiseeritakse 5 aasta jooksul.
1997.aastal oli amort 9341,- krooni.

1998.aastal 9341,- krooni

1999.aastal 9341.- krooni

2000.aastal 9341.- krooni

2001.aastal		
D-kap.osaluse meetodil arvestatud kasum	9342	
K-investeering		9342

Juhatuse liige: _____

LISA 4 Põhivara

	Inventar ja seadmed	kulum	Jääkväärtus
Aasta algul	793813	478113	315700
Aasta lõpul	793813	609216	184597

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit arvestades põhivara kasulikku tööiga 2 - 10 aastat.

LISA 5 Tagatiseta võlakohustused

Tagatiseta võlakohustuste all on kajastatud võlg Jaan Kalmusele (protsendita) võlad investeringute osas konto 250 aasta algul 61500 ja aasta lõpul 61500 krooni. ja Balti Ameerika fondilt võetud laen konto 252 aasta algul 2596.- ja aastalõpul kõik tasutud.

1996.a.veebruaris võeti Balti-Ameerika Fondilt pikaajaline laen 27 500 USD.
Intressimäär on 12%.

31.12.2000.a.seisuga jääb tasuda 154,35, s.o.2596,15 EEK

Tasumata summa on kõik lühiajaline kohustus maksetähtajaga 01.nov.2000.a.

Tegelikult tasuti lõplikult jaanuaris 2001.a.

Seega tagatiseta võlakohustused kokku seisuga 31.12.2001.a. on 61500.- krooni

LISA 6 Võlad hankijatele

Võlad hankijatele koosnevad hankijatele tasumata arvetest 60606.- krooni ulatuses.

LISA 7 Maksuvõlad

	aasta algul		aasta lõpul	
	põhivõlg	intress	põhivõlg	intress
üksikisiku tulumaks	2279	121	168	
käibemaks	27135	1501		1536
sotsiaalmaks	6027	493	1505	26
erisoodustuste sots.m:	2007		892	
erisoodustuste tulumal	6335	1062	2937	47
kokku	43783	3177	5502	1609

LISA 8 Viitvõlad

Viitvõlad koosnevad:	Palgavõlad	2695 krooni
	Puhkuse reserv	4057 krooni
	Viivised, leppetrahvid	4893 krooni
	Võlad ALO-TV-le (arvete eest laekunud summa)	101485 krooni
	Komandeeringu võlad	3736 krooni
	Arvestatud sots.maks	1120 krooni
	kokku	117986 krooni

Juhatus liige: _____

- 1 -07- 2002

LISA 9 Pikaajalised kohustused

Pikaajaliseks kohustuseks on protsendita pikaajaline laen eraisikult, Jaan Kalmuselt.
Aasta algul oli laenu suuruseks 11104.- krooni, aasta lõpul aga 10704.- krooni.

LISA 10 Omakapital

	aasta algul	aasta lõpul
Osakapital	260000	260000
Aazio	535	535
Kohustuslik reservkapital	3658	6102
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-101420	-54992
Aruandeaasta kasum	48872	-64754
Kokku	211645	146891

LISA 11 Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive oli 2001.a. kokku 440156.- krooni
Kogu käive koosneb realisatsioonist Eesti Vabariigis.

Juhatuse liige: _____

- 1 -07- 2002

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ AUDIO-VIDEO jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 01.01.2001.a.	-54992
2001.a. puhaskasum	-64754
Kokku jaotamata kasum	-119746

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

Jätta jaotamata kasumiks	-119746
--------------------------	---------



Jaan Kalmus
Juhatuse liige

Juhatuse liige: _____

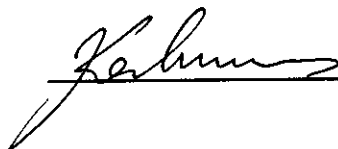

JUHATUSE ALLKIRJAD 2001.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

- 1 -07- 2002

Juhatus on koostanud 2001.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja selle osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Jaan Kalmus

juhatuse liige



27. juun. 2002.a.

Juhatus liige:



- 1 -07- 2002

OÜ AUDIO VIDEO

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 31.12.2001.a.

Jrk.nr.	Nimi	isikukood	elukoht	osa
1.	Jaan Kalmus	35803252713	Tartu Tammsaare 3-20	260 000,00

Jaan Kalmus
juhataja



Osaühingu Audio-Video üldkoosoleku

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRITSE AKOND
SISSE TULNUD

protokoll

- 1 -07- 2002

Koosolek toimus 27.06.2001.a. OÜ AUDIO-VIDEO asukohas, Tartus ,Kreutzwaldi
52. Koosolek lagas kell 17.30. ja lõppes kell 18.30.

Koosolekust võttis osa aunuomanik Jaan Kalmus, kes omab 100 % häälest.

Koosolekut juhatas ja protokollis Jaan Kalmus

Päevakord:

1. 2001.a. majandusaasta aruande kinnitamine.
2. Kasumi jaotamine.

Otsustati:

1. Kinnitada 2001.a. majandusaasta aruanne, bilansimahuga 360222.- krooni.
Otsuse poolt anti 100 % häälest.

2. Jaotada kasum järgmiselt:

Jaotamata kasum 31.12.2001.a.

-54992.- krooni

2001.a. kasum

-64754.- krooni

jätta jaotamata kasumiks

-119746.- krooni

Otsuse poolt anti 100 % häälest.

Jaan Kalmus
Juhatus liige

