

OÜ BaltRam **Harjumaa**

2002.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress.	Kaluri tee 5 Haabneeme, Harjumaa
Äriregistri nr.	10079020
Telefon:	6 129 817
Faks.	6 129 825
E-mail:	<u>baltram@baltram.ee</u>
Audiitor	Fargotal OÜ, Anne Aigro
Aruandeaasta algus ja lõpp.	01.01.2002 – 31.12.2002

OÜ BaltRam'i peamiseks tegevusaladeks on kontoritarvete muuk, raamatupidamisteenuste osutamine ja arvuti ning majandustarkvara muuk. Ettevõtte kontorid asuvad Viimsis Kaluri teel, Tallinnas Laki ja Nunne tänaval. OÜ BaltRam annab tööd 26 töotajale

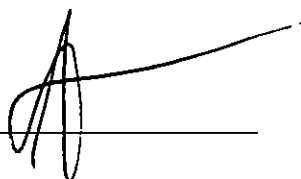
Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 16 leheküljest
OÜ BaltRam majandusaasta aruanne

26-06-2003

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Varud	12
Lisa 3 Tehingud seotus osapooltega	12
Lisa 4 Põhivara	13
Lisa 5 Kasutusrent	13
Lisa 6 Realiseerimise netokaive	13
AUDIITORI JARELDUSOISUS	14
MAJANDUSAASIA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	15
Juhatuse allkirjad 2002 aasta aruandele	16



26-06-2003

TEGEVUSARUANNE

OU BaltRami majandustegevuses on jätkuvalt kolm erinevat tegevusvaldkonda

- 1) arvutite ja majandustarkvara muud.
- 2) kontoritarvete muud.
- 3) raamatupidamisteenuste osutamine

2002 aastal oli OU BaltRam käive 13.8 tuhat krooni, mis on 13,7% vähem kui 2001 aastal

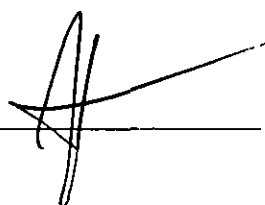
Keskmine tootajate arv 2002 aastal oli 26 tootajat 2002 a oli tootajate palgakulu koos sotsiaalmaksudega 3,6 miljonit krooni

Juhatuse liikmetele juhatuses toos osalemise eest tootasu ei ole arvestatud

Arvutite ja majandustarkvara suund ei ole arenenud soovitud kiirusega ning on jälgitav jätkuv tendents selle suuna osakaalu vähenemisele.

Kontoritarvete muugi valdkonnas on suurenenud muugikäive ja valdkond ise on tõusnud ettevõttes mahult esikohale

Raamatupidamisteenuste osutamine on suurenenud, samuti on suurenenud teenindatavate klientide arv



Tallinna Linnavalitsus
Registri ja loomade
SISSE TULNUD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

26-06-2003

Juhatus kinnitab lehekulgedel 5 kuni 15 toodud OU BaltRam 2002 a. raamatupidamise
aastaruande koostamise õigsust ja täielikkust

Juhatus kinnitab, et

- 1 raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega,
- 2 raamatupidamise aastaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt,
- 3 Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised varad ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupaevaga 31 detsember 2002a ja aruande koostamispaeva 30.05 03 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega
Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaruande lisades
- 4 OU BaltRam on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Juhatus liige
Jaan Jaats

Juhatus liige
Tina Viikman

26-06-2003

Bilanss

AKTIVA

31 12 02

31 12 01 Lisa nr

KAIBEVARA

Raha ja pangakontod	430 693	799 240	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate laekumata arved	550 150	607 136	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (-)	-8 690	-40 005	
Nõuded ostjate vastu kokku	541 460	567 131	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksud	0	3 792	1
Muud ettemakstud tul per kulud	91 354	124 724	
Ettemakstud tulev per kulud kokku	91 354	128 516	
Varud			
Ostetud kaubad muugiks	1 447 044	1 487 920	2
Varud kokku	1 447 044	1 487 920	

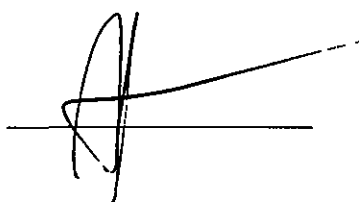
KÄIBEVARA KOKKU	2 510 551	2 982 807
------------------------	------------------	------------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara			4
Rendipinna rekonstrueerimine	259 697	259 697	
Rendipinna rekonstr kulum (-)	-85 700	-57 134	
Muu inventar (soet maks)	396 121	392 099	
Akumuleeritud põhivara kulum (-)	-307 373	-268 382	
Materiaalne põhivara kokku	262 745	326 280	
Immateriaalne põhivara			4
Immateriaalne põhivara	72 562	115 887	
Immateriaalne põhivara kokku	72 562	115 887	

PÕHIVARA KOKKU	335 307	442 167
-----------------------	----------------	----------------

VARAD KOKKU	2 845 858	3 424 974
--------------------	------------------	------------------



31 12 02

2002-06-2003
31 12 01 Lisa nr

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettemaksed kaupade eest	0	166 900	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	654 425	814 352	
Maksuvõlad	317 274	309 549	1
Võitvõlad (ar per maksmata kulu)			
Võlad toovõtjatele	398 897	406 239	
Võitvõlad kokku	398 897	406 239	

LÜHIAJAL. KOHUSTUSED KOKKU	1 370 596	1 697 040	
-----------------------------------	------------------	------------------	--

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Muud pikaajalised võlad			
Mittekonventeeritav võlkohustused	1 422 172	1 617 380	3
Muud pikaajalised võlad kokku	1 422 172	1 617 380	

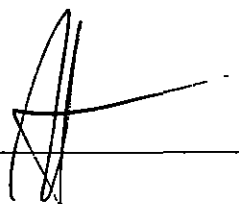
PIKAAJAL. KOHUSTUSED KOKKU	1 422 172	1 617 380	
-----------------------------------	------------------	------------------	--

KOHUSTUSED KOKKU	2 792 768	3 314 420	
-------------------------	------------------	------------------	--

OMAKAPITAL OSAUHINGUS

Osakapitali nimivaartus	100 000	100 000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmise perioodi jaotamata kasum	554	-105 746	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-57 464	106 300	
OMAKAPITAL KOKKU	53 090	110 554	

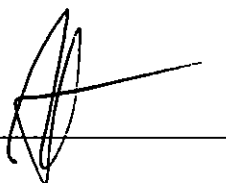
KOHUST. JA OMAKAP. KOKKU	2 845 858	3 424 974	
---------------------------------	------------------	------------------	--



26-06-2003

Kasumiaruanne
SKEEM 1

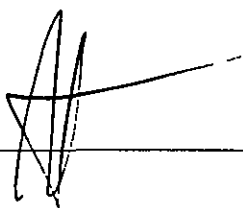
	01.01.02-31.12.02	01.01.01-31.12.01	Lisa nr
ARITULUD			
Realiseerimise netokaive	13 803 408	16 009 179	6
Muud aritulud	760	609	
ARITULUD KOKKU	13 804 168	16 009 788	
ARIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenus	8 192 212	10 715 877	
Mitmesugused tegevuskulud	1 820 785	1 623 054	
Tööjõukulud			
Palgakulud	2 718 163	2 601 534	
Sotsiaalmaksud	896 984	858 532	
Tootuskindlustus	13 591	1 826	
Tööjõukulud kokku	3 628 738	3 461 892	
Kulum	133 861	116 116	
Muud arikulud	111 651	77 722	
ARIKULUD KOKKU	13 887 247	15 994 661	
ÄRIKASUM	-83 079	15 127	
FINANTSTULUD			
Muud intressi ja -finantstulud	25 615	91 173	
FINANTSTULUD KOKKU	25 615	91 173	
KAHJUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-57 464	106 300	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/ (- KAHJUM)	-57 464	106 300	



Rahavoogude aruanne

26 -06- 2003

	2002	2001.....
1. Rahavood äritegevusest		
Äritegevusest saadud varad		
Kasum/-kahjum	-57 464	106 300
Amortisatsioon	133 861	116 116
Nõuded ostjate vastu	25 671	131 311
Ettem tul per kulud	37 162	51 551
Varud	40 876	478 466
Ostjate ettemaksed	-166 900	166 212
Hankijate tasumata arved	-159 927	-2 146 198
Maskuvõlad	7 724	-12 862
Viitvõlad	-7 342	-3 130
Rahavood äritegevusest kokku	-146 339	-1 112 234
2. Rahavood investeeringutest		
Investeeringutega seotud kulud		
Põhivara soetamine	-27 000	-125 500
Rahavood investeeringutest kokku	-27 000	-125 500
3. Rahavood finantseerimisest		
Pikaajaliste kohustuste suurenemine/-vähenemine		
1) laen	-195 208	1 517 615
Rahavood finantseerimisest kokku	-195 208	1 517 615
Rahavood kokku	-368 547	279 881
Likviidsete varade suurenemine (+)/vähenemine (-)		
Raha ekvivalendid perioodi algul	799 240	519 359
Suurenemine(+)/vähene mine(-)	-368 547	279 881
Raha ekvivalendid perioodi lõpul	430 693	799 240

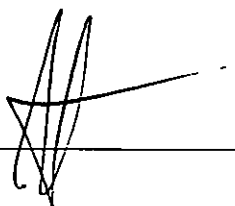


26-06-2003

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsiakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/-kahjum	Aruandeaasta kasum/-kahjum	KOKKU
31.12.00	800 000	77 631	-993 246	119 869	4 254
Eelmiste perioodide kahjumi kattmine	-700 000		700 000		
puhaskasumist		-67 631	67 631		
2000 a jaotamata puhaskasum			119 869	-119 869	
Aruandeaasta kasum				106 300	
31.12.01	100 000	10 000	-105 746	106 300	110 554
31.12.01	100 000	10 000	-105 746	106 300	110 554
2001 a puhaskasumi jagamise			106 300		
2001 a jaotamata puhaskasum				-106 300	
Aruandeaasta kahjum				-57 464	
31.12.02	100 000	10 000	554	-57 464	53 090

Juhatuseluge



26 -06- 2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ BaltRam 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

OÜ BaltRam kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodena kajastatakse rahavoogude aruandes olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenaoliselt lackuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenaolised lackuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenaoliselt lackuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenaoliselt lackuvad arved"). Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenaoliste sõuete summa korrigeerimisena ja sama kulukirje vastukandena. Lootusctud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

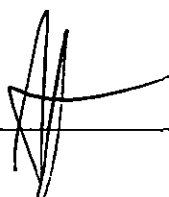
Varud võetakse arvesse soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tooacga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tooiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni vahevaartusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tootjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenaoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsioon arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tooeast. Kasutatav norm põhivaradelt on 30% ja renditud pindade rekonstrueerimiselt 11% aastas.



26-06-2003

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Valisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Valisvaluutas fikseeritud „varad„ ja „kohustused.....“ seisuga 31 detsember 2002a on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

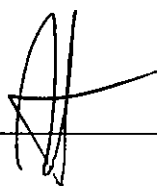
Valisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade muugist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste muugist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

OÜ BaltRam rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on aritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud arikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja aritegevusega seotud kaibevarade ning lühiajalise kohustuste saldode muutused.



26 -06- 2003

Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2002		31.detsember.2001.....	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	3 792	0
Käibemaks	0	93 848	0	98 322
Uksikisiku tulumaks	0	57 223	0	57 889
Sotsiaalmaks	0	157 358	0	149 830
Erisoodustuse tulumaks	0	4 346	0	2 233
Töötuskindlustusmaks	0	4 499	0	1 275
Kokku	0	317 274	3 792	309 549

Käibemaksu võlg sisaldab seisuga 31 detsember 2001 viivise ettemakset summas 4408 krooni, 31 detsember 2002 summas 4233 00 krooni

Sotsiaalmaksu võlg sisaldab seisuga 31 detsember 2001 viivist summas 1 krooni (31.detsember 2002 null krooni)

Erisoodustuse tulumaksu võlg sisaldab seisuga 31 detsember 2001 viivist summas 282 krooni (31 detsember 2002 null krooni)

Lisa 2 Varud

Laoinventuuri tulemusena kanti kuludesse 7326 50 krooni vaartuses kasutamiskõlbmatuid kaupu

Lisa 3 Tehingud seotus osapooltega

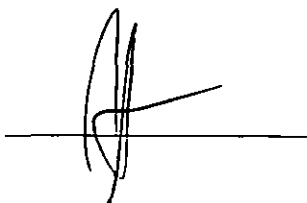
OU BaltRam on 2002 aastal ostnud ning muunud kaupu ja osutanud teenuseid sidusettevõttele

	Ostud	Muugid
OU BaltRam Print	10 498	27 371

Saldod seotud osapooltega

Saadud laenud	31 12 02	31 12 01
Erkki Hohenthal	1 422 172	1 568 380
Jaan Jaats	0	49 000
Kokku	1 422 172	1 617 380

Saadud laenud on intressideta ja tagatiseta. tagasimaksed toimuvad vastavalt suulistele kokkulepetele.



Lisa 4 Põhivara

26-06-2003

	Muu inventar ja sisseseade	Rendipinna rekonstrueerimine	Immateriaalne põhivara	KOKKU
Soetumaksumus 31.12.2001	392 099	259 697	393 862	1 045 658
Soetamine	27 000	0		27 000
Muuk ja mahakandmine	-22 978			-22 978
Soetusmaksumus 31.12.2002	396 121	259 697	393 862	1 049 680
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-268 382	-57 134	-277 975	-603 491
Arvestatud kulum	-38 991	-28 566	-43 325	-110 882
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-307 373	-85 700	-321 300	-714 373
Jaakmaksumus 31.12.2001	123 717	202 563	115 887	442 167
Jaakmaksumus 31.12.2002	88 748	173 997	72 562	335 307

Lisa 5 Kasutusrent

OU BaltRam tasus 2002 aastal kasutusrendi makseid kokku 266 884 krooni (2001 185 838 krooni)
Seisuga 31.12.2003 on ettevõttel 7 kasutusrendi lepingut

Lepingu kogusumma

(koos intressidega)

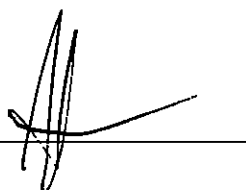
	jaakvaartus	lepingu lõpptahtae
1 198 117,83	75 747 88	15.02.2005
2 86 909,20	9 328 80	30.05.2003
3 49 791 04	5 204 56	15.05.2003
4 241 509 60	161 125 50	15.01.2006
5 244 650 95	145 077 66	30.10.2005
6 179 756,74	126 315 50	15.03.2007
7 316 649 55	278 652 87	15.11.2007

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

OU BaltRam realiseerimise netokäive jaguneb tegevusalade lõikes järgmiselt

	2002	2001
Kontoritarbed	9 993 312	10 444 071
Raamatupidamisteenused	2 080 032	2 200 054
Arvutitehnika ja hooldus	1 730 064	3 365 054
Kokku	13 803 408	16 009 179

Kogu käive toimus Eesti Vabariigi territooriumil



26 -06- 2003

Auditori järeldusotsus OÜ Baltram osanikele

Olen auditeerinud OU Baltram 31.12.2002 a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditortegevuse 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 kaigus olen valjavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OU Baltram finantsseisundit seisuga 31.12.2002 a ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn
09.06.2003

Anne Aigro
Vannutatud auditor



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Tallinna linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
26 -06- 2003

OÜ BaltRam jaotamata kasum on

.....

Eelmiste perioodide kasum 31.12.2001	554
2002 aasta kahjum	-57 464
Kokku kahjum	- 56 910



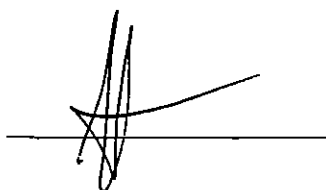
26 -06- 2003

Juhatuse allkirjad 2002 aasta aruandele

OU BaltRam 2002 aasta tegevusaruande on koostanud osahingu juhatus
Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, auditori
järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lahtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise
tavast

Jaan Jaats
Juhatuse liige



09 06 2003 a

Tina Viikman
Juhatuse liige



09 06 2003 a

OÜ Baltram
Arregistri kood 10079020

Tallinn linn, kohus
Registristsektori
SISSE TULNUD
26 -06- 2003

Osakapital jaotus osanike vahel seisuga 31.12.2002

Osaniku nimi	Osakapitali suurus
Erkki Hohental Ihamäki 31400 Somero Soome Vabariik	25 600 krooni 256 osakut 25,6 %
Gunnar Nitssoo Is kood 35903300225 Järveotsa tee 11-53 Tallinn	25 600 krooni 256 osakut 25,6 %
Jaan Jaats Is kood 34712290284 Sireli 6 Kiisa Saue vald	25 600 krooni 256 osakut 25,6 %
Kulli Ots Is kood 46910100227 Huuru Saue vald	2 900 krooni 29 osakut 2,9 %
Tina Viikman Is kood 45504220238 Kunderi 34-10 Tallinn	20 300 krooni 203 osakut 20,3 %
Kokku	100 000 krooni 1 000 osakut

Juhatuse liige


Jaan Jaats