

OSAÜHINGU FALLEROON
MAJANDUSAASTA ARUANNE
01.01.2001-31.12.2001

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13 -06- 2002

1706 22253

dh.

Äriniinmi	Osäthing Falleroon
Registrikood	10062663
Juriidiline aadress	Aardla 120-18 50415
Telefin	07 402 474
Mobiiltelefon	050 66 85
Fax	07 420 305
E-post	<u>Falleroon1@neti.ee</u>
Audiitor	BDO Eesti AS

13 -06- 2002

SISUKORD

Lk. nr

Tegevusaruanne	2
Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele	3
Raamatupidamisbilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	7
Lisa 1 - Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 2 - Maksud	9
Lisa 3 - Varud	9
Lisa 4 - Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 5 - Kapitalirent	10
Lisa 6 - Omakapitali muutuste aruanne	11
Lisa 7- Kasutusrent	11
Lisa 8 -Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 9 - Neto realiseerimise käive	12
Kasumi jaotamise aruanne	13
Audiitori järeldusotsus	14
Juhatuse allkirjad	15

13 -06- 2002

TEGEVUSARUANNE

OÜ Falleroon on registreeritud Äriregistris 31.07.1996. aastal. Osahingu osakapitali suurus on 400 000 krooni.

2001. aastal kujunes OÜ FALLEROON-i käive 12,930 miljonit krooni, puhaskasum kujunes 422 900 krooni.

2001. aastal investeeriti tootmislikku põhivarasse 157 050 krooni, mille moodustavad uus väike pakiauto (Fiat Doblo) 132 330 ning arvutustehnika 24 720 krooni.

Juhatusse kuulub üks liige ja tema tasu majandusaastal oli 72 000 krooni.

Ettevõttes töötas 2001 majandusaastal 11 inimest. Arvestatud töötasu töötajatele majandusaastal oli 492 573 krooni.

Aastal 2002 on plaanis hakata arendama jaemüügiketti ja laiendada hulgimüügi piirkonda, mis toob kaasa uusi töökohti. Jätkuvalt toimub uue laohoone renoveerimine ja investimine tootmisvahenditesse. Käibe kasvu prognoosime 15-20%



Jüri Jürgenson
Juhatuses liige

13 -06- 2002

Raamatupidamise aastaaruanne

.....

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ Falleroon juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 25.02.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Falleroon jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Jüri Jürgenson
Juhatuse liige

13 -00- 2002

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	31.12.01	31.12.00	Lisa nr.
Raha ja pangakontod	210 001	52 695	
Ostjatelt laekumata arved	810 982	525 163	1
Muud lühiajalised nõuded	0	778	
Maksude ettemaksed	0	13 374	2
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14 091	6 628	
Ostetud kaubad müügiks	1 497 086	1 125 782	3
Ettemaksed hankijatele	3 077	0	
Käibevara kokku:	2 535 237	1 724 420	
Maa ja ehitised	859 086	831 516	
Masinad ja seadmed	764 068	631 738	
Inventar ja muu põhivara	140 036	115 316	
Akumuleeritud põhivara kulum	-622 087	-437 140	
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	50 485	50 485	
Põhivara kokku	1 191 588	1 191 915	4
AKTIVA KOKKU	3 726 825	2 916 335	
Tagatiseta võlakohustused	134 276	160 523	5
Ostjate ettemaksed	3 786	4 388	
Hankijatele tasumata arved	1 446 611	1 092 075	8
Maksuvõlad	82 093	16 271	2
Võlad töövõtjatele	89 323	60 896	
Lühiajalised kohustused kokku	1 756 088	1 334 153	
Mittekonverteeritavad võlakohustused	563 800	598 145	5
Pikkaajalised kohustused kokku	563 800	598 145	
Kohustused kokku	2 319 888	1 932 298	
Osakapitali nimiväärtus	400 000	400 000	
Aazio	25 000	25 000	
Kohustuslik reservkapital	40 000	6 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	519 037	85 440	
Aruandeaasta puhaskasum	422 900	467 597	
Omakapital kokku:	1 406 937	984 037	6
PASSIVA KOKKU	3 726 825	2 916 335	

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 25. 01. 2002

Allkiri/signature BDO Eesti AS, Tartu

13-06-2002

KASUMIARUANNE

	2 001	2 000
Realiseerimise netokäive	12 909 778	11 173 649
Muud äritulud	20 438	22 223
Äritulud kokku	12 930 216	11 195 872
Kaubad, toore, materjal, teenused	11 143 455	9 798 265
Mitmesugused tegevuskulud	425 768	250 253
Palgakulu	492 573	360 500
Sotsiaalmaksud	165 678	121 639
Põhivara kulum	184 947	147 213
Muud ärikulud	14 319	20 063
Ärikulud kokku	12 426 740	10 697 933
Ärikasum	503 476	497 939
Muud intressi ja finantstulud	504	653
Finantstulud kokku	504	653
Intressikulud	81 080	30 995
Finantskulud kokku	81 080	30 995
Kasum majandustegevusest	422 900	467 597
Aruandeaasta puhaskasum	422 900	467 597

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 25.06.2002

Allkiri/signature BDO Eesti AS, Tartu

-5-

13-06-2002

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2 001	2 000
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	503 476	497 939
<u>Korrigeerimised</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	184 947	147 213
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-279 130	-67 137
Varude muutus	-374 381	-600 200
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	448 182	443 183
Makstud intressid	-81 080	-52 445
Kokku rahavood äritegevusest	402 014	368 553
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-52 290	-41 516
Ettemaks materiaalse põhivara eest	0	-50 485
Saadud intressid	504	653
Kokku rahavood investeerimisest	-51 786	-91 348
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tasutud kapitalirendimaksed	-192 922	-267 771
Saadud laenud	0	0
Tasutud laenud	0	0
Kokku rahavood finantseerimisest	-192 922	-267 771
RAHAVOOD KOKKU	157 306	9 434
Raha ja pangakontod perioodi algul	52 695	43 261
Raha ja pangakontod perioodi lõpul	210 001	52 695
Raha ja rahaekvivalendi muutus	157 306	9 434

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 25.06.2002

Allkiri/signature BDO Eesti AS, Tartu

-6-

13-06-2002

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

2000.a.majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava on kehtestatud 1. jaanuaril 1995 jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad summad hinnatakse bilansis tõenäoliselt laekuva summani, lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10'000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10'000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 15.02.2002

Allkiri/signature BDO Eesti AS, Tartu

võtmise hetkel kantakse 100 % kulusse. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13-06-2002

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppides järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5%
- Masinatel ja seadmetel 20-30%
- Muu inventar 20-35%

Kapitali- ja kasutusrendid.

Kapitalinrendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
- 2) Renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulude arvestus

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

Alkiri/jastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/date 25.02.2002
Alkiri/signature BDO Eesti AS, Tartu

13-06-2002

Lisa 1 – Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on aruandeperioodi lõpu seisuga 810'982 krooni. Aruandeaastal on kuludesse kantud lootusetuks hinnatud nõudeid summas 12'050 krooni. Aruandeaastal ei laekunud varem kuludesse kantud nõudeid.

Lisa 2 - Maksud

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Erisood. tulumaks	0	176	0	0
Käibemaks	0	36'313	13'374	0
Isiku tulumaks	0	16'343	0	5'862
Sotsiaalmaks	0	28'601	0	10'409
Töötuskindlustus	0	660	0	0
Kokku	0	82'093	13'374	16'271

Lisa 3 - Varud

Varude jäägid on kajastatud keskmise soetushinna meetodil ning on hinnatud lähtuvalt sellest, milline on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varudesse on arvestatud soetatud kaubavarude jääk kaupluses ja laos 1'497'086 krooni. Aruandeaastal varude allahindlusi teostatud ei ole.

Alkiri/jastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/date 25.02.2002
Alkiri/signature
BDO Eesti AS, Tartu

Lisa 4 - Materiaalse põhivara liikumine

13 -06- 2002

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar ja muu põhiv.	Ettemaksed pv. eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.00	831 516	631 738	115 316	50 485	1 629 055
Soetamine		132 330	24 720	0	157 050
Rekonstrueerimine	27 570	0	0	0	27 570
Soetusmaksumus 31.12.01	859 086	764 068	140 036	50 485	1 813 675
Kulum 31.12.00	9 875	366 871	60 394	0	437 140
Arvestatud kulum	39 504	114 378	31 065		184 947
Kulum 31.12.01	49 379	481 249	91 459	0	622 087
Jääkmaksumus 31.12.00	821 641	264 867	54 922	50 485	1 191 915
Jääkmaksumus 31.12.01	809 707	282 819	48 577	50 485	1 191 588

Lisa 5 - Kapitalirent

OÜ Falleroon rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar ja muu põhiv.	KOKKU
31.12.2001.				
Soetusmaksumus	790 000	430 030	0	1 220 030
Akumuleeritud kulum	49 379	160 440	0	209 819
Kulum 2001	39 504	66 162	0	105 666
31.12.2000.				
Soetusmaksumus	790 000	538 772	35 964	1 364 736
Akumuleeritud kulum	9 875	275 088	5 245	290 208
Kulum 2000	9 875	107 760	5 245	122 880
			31.12.01	31.12.00
Kapitalirendi võlgnevus			698 076	758 668
sh. maksetähtajaga				
kuni 1 aasta			134 276	160 523
1 - 5 aastat			563 800	598 145
Keskmine intressimäär			8,91%	8,52%
Aruandeperioodi maksed			192 922	267 771
Aruandeperioodi intressikulu			81 080	30 995

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 25.02.2002

Allkiri/signature BDO Eesti AS, Tartu

-10

13-06-2002

Lisa 6 - Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Aazio	Reservid	Eelm. per. kas/kahj.	Aruandea. kas/kahj.	KOKKU
31.12.99	60 000	25 000	6 000	152 125	148 315	391 440
1999 puhaskasumi jagam.	0	0	0	148 315	-148 315	0
Fondiemissioon	215 000	0	0	-215 000	0	0
Mitterahaline sissemaks	125 000	0	0	0	0	125 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	0	467 597	467 597
31.12.00	400 000	25 000	6 000	85 440	467 597	984 037
31.12.00	400 000	25 000	6 000	85 440	467 597	984 037
2000 puhaskasumi jagam.	0	0	34 000	433 597	-467 597	0
Aruandeaasta kasum					422 900	422 900
31.12.01	400 000	25 000	40 000	519 037	422 900	1 406 937

Lisa 7 - Kasutusrent

OÜ Falleroon rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautot Nissan Primera Elegance 2,0.
Aruandeaastal tasuti kasutusrendi makseid 62 182 krooni.

Lisa 8 - Tehingud seotud osapooltega

OÜ Falleroon on 2001 a. teinud ühekordse ostu seotud isikutelt- juhatuse liikmelt
väärtuses 80 000 krooni, milline kajastub saldos hankijatele tasumata arvete osas.

Majandusaastale eelneval aastal tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul pole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Lisa 9-Bilansivälised varad ja kohustused

OÜ Falleroon on võtnud vastutavale hoiule kaupa kogusummas 242 067 krooni.

Alikirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/date 15. 02. 2002
Alikiri/signature BDO Eesti AS, Tartu

-11-

13-06-2002

Lisa 10 - Neto realiseerimise käive

OÜ Falleroon neto realiseerimise käive jaguneb piirkondade lõikes järgnevalt

	2 001	2 000
Eesti	12 909 778	11 173 649

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/date 25.02.2002

Allkiri/signature
BDO Eesti AS, Tartu

13 -06- 2002

KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi
jääk enne majandusaasta aruande kinnitamist

519 037

Aruandeaasta puhaskasum

422 900

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk
pärast majandusaasta aruande kinnitamist

941 937



13 -06- 2002

**Audiitori järeldusotsus
OÜ Falleroon osanikule**

25. veebruar 2002.....

Oleme kontrollinud OÜ Falleroon (registrikood 10062663) poolt perioodi 01.01.2001 – 31.12.2001 kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande seaduslikkusele ja tõepärasusele.

Sooritasime auditi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirjaga kehtestatud korras ning arvestades BDO International ülemaailmsetes auditeerimise standardites määratud. Eelnimetatud tingimuste kohane auditi planeerimine ja sooritus võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et äriühingu raamatupidamise aastaaruanded ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Oleme seisukohal, et Raamatupidamise seaduse ja äriühingu raamatupidamist reguleerivate teiste õigusaktide kohaselt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 422`900 (nelisada kakskümmend kaks tuhat üheksasada ) krooni kasumit ja bilansi mahuks 31.12.2001 seisuga 3`726`825 (kolm miljonit seitsesada kakskümmend kuus tuhat kaheksasada kakskümmend viis) krooni, kajastab olulises õigesti ja õiglaselt OÜ Falleroon majandusaasta tulemit ja 31.12.2001 finantsseisundit.

Audiitoräriühingu BDO Eesti AS
esindajana



Toivo Alajõe
Vannutatud audiitor



13-06-2002

Juhatuse allkirjad 2001.majandusaasta aruandele

OÜ FALLEROON 2001 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
osanike üldkoosoleku poolt ``04`` ..märts.....2002
otsusega, all-kirjastamine ``04`` ..märts.....2002.

Juhatuse esimees
Jüri Jürgenson



13 -06- 2002

Osaühingu Falleroon osanike nimekiri
2001.a majandusaasta aruande juurde

Nimi	Aadress	Isikukood	Osa
Jüri Jürgenson	Aardla 120-18 Tartu linn Eesti Vabariik	35406282715	1 osa nimi- väärtuseks 400 000 krooni


Jüri Jürgenson
Juhataja