

01.07.2002

.....lk. nr. 17136

2001. aasta MAJANDUSAASTA ARUANNE

ks

Ettevõtteregistri nr.	10104491
Ettevõtte nimetus	KELLAMÄE OÜ
Ettevõtte vorm	osaühing
Põhitegevusala	ehitusmaterjalide jaemüük
Kuuluvus	osanikele
Aadress	Kaarma vald, Lahe küla

Osanikud: Marje Kelder
Elve Vaher

Majandusaasta algus: 01.01.2001.a.
Majandusaasta lõpp: 31.12.2001.a.

Telefon	Mobil	Faks
4 557 772	5 113 719	4 538 504

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA.

OÜ Kellamäe juhatus on koostanud 2001.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Kellamäe kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise aruandest ning audiitori järeldusotsusest ja lisadest.

2001.a. majandusaasta aruande kinnitas oü Kellamäe omanike üldkoosolek 15.mail 2002.aastal.

Juhatuse esimees: Marje Kelder 

Juhatuse liikmed: Elve Vaher 

Kuressaares, 15.mail 2002.a.

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.....	2
Sisukord.....	3
Tegevusaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne skeem 1.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaruande koostamise alused.....	10
Lisa 1. Põhivara liikumise aruanne.....	11
Lisa 2. Maksuvõlad.....	12
Lisa 3. Osanike nimekiri.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Juhatuse liikmete allkirjad.....	15
Audiitori järeldusotsus	



2001. AASTA TEGEVUSARUANNE

Osaühing Kellamäe põhitegevuseks on ehitusmaterjalide jaemüük. Osaühingul Kellamäe on kaks ehitusmaterjalide kauplust – üks Kellamäe ringteel ja teine Kuressaare linnas Smuuli elamurajoonis.

2001. aastal rajati uus ehitusmaterjalide kauplus Orissaare alevikku, sest seal puudus arvestatav ehitusmaterjalide müüja. Tööd sai seal kaks inimest. Samuti jätkatakse Ringteel asuvas kaupluses kaubamüügi programmi installeerimist arvutisse, sama programm paigaldatakse ka teistesse kauplustesse ja edaspidi luuakse arvutivõrgu süsteem kaupluste vahel. Kaupluste paremaks varustamiseks soetati liisinguga uus kaubabuss.

OÜ Kellamäe ei tegele teenuste ja kaupade eksportimise ega importimisega vaid ostab oma tegevuseks vajalikud kaubad Eesti ettevõtetelt.

Osaühing Kellamäe tegutseb 1993.aastast alates.

OÜ Kellamäe on kahe inimese ettevõte. Töötasu on 2001.aastal makstud kaheksateistkümnele inimesele kokku 411988 krooni ja s.h. juhatuse esimehele 54000 krooni.



JUHATUSE DEKLARATSIOON

Ettevõtte juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadustest ja heast raamatupidamistavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses on järgitud tekkepõhisust ja soetusmaksumuse printsiipe ning aastaaruanne on koostatud õigesti ja õiglaselt.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Kuressaares, 01. märts 2002.a.

Juhatuse esimees: Marje Kelder



BILANSS

AKTIVA	Käibevara	31.12.2001.a.	31.12.2000.a.
Raha ja pangakontod		9998	2545
Nõuded ostjate vastu		168748	156473
Ostjatelt laekumata arved		168748	156473
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		8182	2297
Ettemakstud vara kindlustusmaksed		6994	1901
Muud		1188	396
Varud		935122	699673
Kütus		6820	2200
Ostetud kaubad müügiks		928302	697473
Käibevara kokku: (101.. 107 osa)		1122050	860988
	Põhivara		
Materiaalne põhivara		407341	103042
Masinad ja seadmed		329790	0
Masinate ja seadmete kulud		-22555	0
Inventar, tööriistad, sisseseade		319916	270715
Inventari, tööriistade, sisseseade kulum		-219810	-167673
Põhivara kokku: (108.. 110 osa)		407341	103042
Aktiva (vara) kokku: (101.. 110 osa)		1529391	964030




BILANSS

PASSIVA	Lühiajalised kohustused	31.12.2001.a.	31.12.2000.a.
Võlakohustused		56381	0
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimakse järgmisel perioodil		56381	0
Võlad hankijatele		452079	405378
Hankijatele tasumata arved		452079	405378
Maksuvõlad(koos viivisega)		50219	44351
Käibemaks		12687	17973
Üksikisiku tulumaks		12478	8635
Sotsiaalmaks		24534	17743
Töötuskindlustus		520	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		29604	22136
Võlad töövõtjatele		29604	22136
Lühiajalised kohustused kokku: (211..218 osa)		588283	471865
Pikaajalised kohustused		161998	0
Pikaajalised liisingukohustused		161998	0
Kohustused kokku: (211..221 osa)		750281	471865
<i>Omakapital osaühingus</i>			
Osakapital		100000	100000
Reservid		10000	10000
Kohustuslik reservkapital		10000	10000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		382165	183298
Aruandeaasta kasum		286945	198867
Omakapital osaühingus kokku: (222..229 osa)		779110	492165
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku: (211.. 229 osa)		1529391	964030




7

KASUMIARUANNE

<i>Äritulud</i>	2001	2000
Realiseerimise netokäive	9183421	6866291
Muud äritulud	576	1695
Kokku äritulud:	9183997	6867986
<i>Ärikulud</i>		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7715731	5725326
Mitmesugused tegevuskulud	540244	460855
Tööjõukulud:		
- palgakulu	411988	325827
- sotsiaalmaksud	135957	107527
- töötuskindlustus	173	0
Kulum		
- põhivara kulum ja väärtuse langus	74692	46200
Muud ärikulud	0	3006
Kokku ärikulud:	8878785	6668741
Ärikasum (-kahjum):	305212	199245
<i>Finantstulud</i>		
a) finantstulud panga intressidelt	32	29
b) muud	0	400
Kokku finantstulud:	32	429
<i>Finantskulud</i>		
a) liisingu intressid	9295	7546
b) POS-kulud	12374	7546
Kokku finantskulud:	21669	7546
Kasum (-kahjum) majandustegevusest:	283575	192128
Erakorralised tulud:	3370	6739
Kasum (-kahjum):	286945	198867
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum):	286945	198867




RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001	2000
A. Rahavoog äritegevusest:		
Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Puhaskasum	286 945	198 867
Põhivara amortisatsioon	74 692	46 200
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku (1.1)	361 637	245 067
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
Nõuetest ostjatele	-12 275	-70 098
Tulevaste perioodide kuludest	-5 885	6 009
Varudest	-235 449	-254 810
Lühiajalised võlakohustused	0	54 726
Hankijatele tasumata võlgadest	46 701	7 650
Maksuvõlgadest	5 868	1 159
Aruandeaasta väljamaksmata kulud	7 468	0
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest	-193 572	-255 364
Rahavoog äritegevusest kokku:	168 065	-10 297
B. Rahavoog investeeringutest:		
Kulutused põhivara ostuks	-378 991	-25 424
Rahavoog investeeringutest kokku:	-378 991	-25 424
C. Rahavoog finantseerimisest:		
Kapitalirendi pikaajalisest kohustusest	218 379	0
Rahavoog finantseerimistest kokku:	218 379	0
RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU (1+2+3)	7 453	-35 721




RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED.

Nõuete hindamine

Ostjatelt 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, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude kuluks kandmisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Transpordivahendid	20%
Inventar ja seadmed	20%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu reservi ei ole kajastatud, kuna aruandeaasta lõpuks ei ole välja võtmata puhkusepäevi.

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekul müüjalt ostjale.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on osaühing Kellamäe moodustanud reservkapitali, mis on 1/10 osakapitalist.

Muudatused arvestuspõhimõtetes.

Alates 01.01.2001.a. muudatusi arvestuspõhimõtetes tehtud ei ole.



OSAÜHING KELLAMÄE

Põhivara liikumine aruandeaastal.

Põhivara	kroonides					
	Jääk 01.01. 2001.a.	Sissetulek	Väljaminek	Jääk 31.12. 2001.a.	Jääkväärtus	Kulum
Masinad ja seadmed	0	329 790	0	329 790	307 235	-22 555
Inventar	270 715	49 201	0	319 916	100 106	-219 810
Kokku:	270 715	378 991	0	649 706	407 341	-242 365

[Handwritten signatures]

OSAÜHING KELLAMÄE

Maksuvõlad

Maksu nimetus	01.01.2001.a.		31.12.2001.a.	
	Arvestuslik maksuvõlg	Maksuvõlg Ettemaks	Arvestuslik maksuvõlg	Maksuvõlg Ettemaks
Käibemaks	17 973		12 687	
Üksikisiku tulumaks	8 635		12 478	
Sots.maks	17 743		24 534	
Töötuskindlustus	0		520	
Kokku:	44 351		50 219	



OSAÜHING KELLAMÄE

Osanike nimekiri seisuga 15. mail 2002.a.

Jrk nr.	Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osa suurus krooni
1.	Marje Kelder	Kuressaare linn, Kraavi 2a	44809020034	50 000
2.	Elve Vaher	Kuressaare linn, Pargi 3-3	44103280010	50 000
			Kokku:	100 000

Alueld

Vahe

2001. AASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2001.a. lõpuks	382165.-
2001.aasta aruandeaasta kasum	286945.-
Reservkapitali moodustamiseks	0
Fondi emissiooni läbiviimiseks	0
Dividendidena jaotamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2001.a. majandusaasta aruande kinnitamist	669110.-



OSAÜHING KELLAMÄE

Juhatuse liikmete allkirjad.

Ettevõtte juhatus , vaadanud läbi käesoleva aastaaruande, kinnitavad selle oma allkirjadega 15.mail. 2002.a.

Juhatuse esimees: Marje Kelder 

Juhatuse liige: Elve Vaher 

OÜ KÜLLI AUDIT
reg.nr.10532005
Kuressaare, Pikk 60A-45

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ KELLAMÄE OSANIKELE

Olen kontrollinud **osaühing KELLAMÄE** 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001.a. **bilansimahuks seisuga 31.detsember 2001.a. 1 529 391 krooni ja finantstulemuseks 286 945 krooni kasumit**, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kellamäe finantsseisundit ja majandusaasta kasumit seisuga 31.12.2001.a.

15.aprillil 2002.a.

Külli Mür
Eesti Vabariigi vannutatud audiitor
tunnistus nr.341