

06-03-2003

KESK-EESTI ARENDUSKESKUS
2001-2002 a majandusaasta aruanne

11/11
Anne Mazurenko

Ariregistri nr	10179997
Aadress.	Tallinna 60, 72714Paide
Tel/faks	(238) 50 467
E-post	kea@kea.ee
Kodulehekulg	www.kea.ee
Majandusaasta algus	01 07 2001
Majandusaasta lõpp	30.06.2002
Tegevjuht	Tarmo Seire
Auditor	Auditoribüroo Toomas Villems

T. Seire

Juhatuse deklaratsioon
raamatupidamise kõikehõlmavuse ja raamatupidamispõhimõtete kohta

AS Kesk-Eesti Arenduskeskus juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud seisuga 30.06.2002 a. raamatupidamise aastaaruande, mis näitab 2001/2002 aasta tulemuseks 1 105 484 krooni kahjumit ja bilansi kogusummaks 5 054 536 krooni. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt aruangu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Juhatuse hinnangul on aruandega Kesk-Eesti Arenduskeskus jätkuvalt tegutsen majanduslikult.

Kinnitame kogu meie kasutuses oleva informatsiooni põhjal järgmist

- Ettevõtte tegevjuhtidena oleme teadlikud oma vastutusest aastaaruande koostamisel ning sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele
- Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jaanud raamatupidamises kajastamata
- Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamises, olid aruandepäeval ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid ettevõtte omanduses aruandepäeval, on kajastatud aastaaruandes
- Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes. Meil ei ole andmeid peale aastaaruandes esitatud oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tulikusimuste kohta
- Kõik ettevõtte poolt antud garantiid ja muud bilansivalised kohustused on tehtud auditoritele auditi käigus teatavaks ning ulatuses, millises peame nende realiseerumist tõenäoliseks, on need kantud kasumiaruandes kuluks
- Oleme teinud meie võimaluste piires kõik, et võtta arvesse ja informeerida auditoreid bilansikuupaeva jarel aset leidnud olulistest sündmustest, potentsiaalsetest kohustustest, huvitusnõuetest maksudest jms
- Ettevõttel ei ole tuleviku jaoks tegevuskavasid, mis võiksid nõuda varade või kohustuste raamatupidamisvaartuse olulist korrigeerimist
- Kõik aktsionaride/osanike üldkoosolekute ja juhatus protokollid ning mistahes muu kirjalikult vormistamata teave, mis on oluline objektiivse kasitluse saamiseks ettevõtte finantsseisundist, on auditi läbiviimisel antud auditorite kasutusse

28. november 2002 a.

Juhatuse liikmed

Tiit Ruisu

Tarmo Seire

Ulo Peets

[illegible]

BILANSS 30 06 2002

06-03-2003

VARAD

30.06.02

30.06.01

KAIBEVARA

1	Raha ja pangakontod	455 604	235 777	
2	Aktsiad ja muud vaartpaberid		1 302 938	(lisa 2)
3	Nõuded ostjate vastu	708 362	825 017	
	S h Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-33 530	-33 508	
4	Mitmesugused nõuded	127 732	190 059	(lisa 3)
5	Viitlaekumised	20	4 970	
	S h intressid	20	4 970	
6	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	97 853	156 112	
7	Ettemaksed hankijatele	6 502	36 304	
	KAIBEVARA KOKKU	1 362 543	2 717 669	

PÕHIVARA

8	Materiaalne põhivara			(lisa 4)
	Maa ja ehitised	3 140 393	3 140 393	
	Masinad ja seadmed	3 334 550	2 563 468	
	Materiaalse põhivara kulum	-2 782 950	-2 138 400	
9	Immateriaalne põhivara		5 773	
	PÕHIVARA KOKKU	3 691 993	3 571 234	
	VARAD KOKKU	5 054 536	6 288 903	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

LUHIAJALISED KOHUSTUSED

10	Tagatiseta võlakohustused	225 103	159 643	(lisa 5)
11	Luhiajalised laenud krediidiasutustelt	45 423		(lisa 6)
12	Ostjate ettemaksed	451 620	296 495	(lisa 7)
13	Võlad hankijatele	190 244	139 733	
14	Maksuvõlad	683 000	374 921	(lisa 8)
15	Võlad toovõtjatele	302 451	18 915	(lisa 9)
16	Dividendivõlad	108 640	30 008	
17	Intressivõlad	2 679		(lisa 10)
18	Muud viitvõlad	19 701	25 359	(lisa 11)
	LUHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2 028 861	1 034 052	

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

19	Mittekonverteeritavad võlakohustused	575 264	633 882	(lisa 5)
	KOHUSTUSED KOKKU	2 604 126	1 667 934	

OMAKAPITAL

20	Aktsiakapital	1 003 000	1 003 000	(lisa 12)
21	Kohustuslik reservkapital	100 300	100 300	
22	Eelmise perioodi jaotamata kasum	2 452 594	1 422 227	
23	Aruandeaasta puhas kasum	-1 105 484	2 095 442	
	OMAKAPITAL KOKKU	2 450 410	4 620 969	
	KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	5 054 536	6 288 903	

KASUMIARUANNE

	30.06.02	30.06.01 2003
1 Realiseerimise netokaive	15 560 781	13 993 732
2 Muu aritulu	200 086	94 009
ARITULUD KOKKU	15 760 867	14 087 741
3 Kaubad toore, materjal	1 139 283	932 475
4 Mitmesugused tegevuskulud	7 500 385	5 239 368
5 Toojõukulud, sh		
palgakulu	5 453 078	3 774 942
sotsiaalmaksu- ja tootuskindlustuse kulu	1 798 712	1 250 291
6 Põhivara kulum	670 724	539 782
7 Muud arikulud	281 637	215 283
ARIKULUD KOKKU	16 843 819	11 952 141
Arikasum	-1 082 952	2 135 600
8 Intressitulud	99 966	14 665
9 Muud finantstulud		24 527
10 Intressikulud	122 498	90 372
KASUM (kahjum) MAJANDUSTEGEVUSEST	-1 105 484	2 084 420



Rahavood

06 -03- 2003

Arkasum	-1 082 952	
Kulum	670 724	
Nõuete vahenemine ostjate vastu	116 655	
ebatõenaoliste arvete suurenemine	22	
Muude lühiajaliste nõuete vahenemine	62 327	
Viitlaekumiste vahenemine	4 950	
Ettemakstud tulev per kulude vahenemine	58 259	
Ettemaksete vahenemine hankijatele	29 802	
Ostjate ettemaksete suurenemine	155 125	
Võlgade suurenemine hankijatele	50 511	
Maksuvõlgade suurenemine	308 079	
Võlgade suurenemine toovõtjatele	283 536	
Muude viitvõlgade vahenemine	-2 979	
Saadud intresse	8 864	
Makstud intresse	-122 498	
RAHAVOOG ARITEGEVUSEST		540 424
Vaartpaberite muuk	1 394 040	
Põhivara soetamine	-791 482	
sh kapitalirendi tingimustel	290 635	
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST		893 193
Saadud laenu	45 423	
Tasutud kapitalirendi väljaostumakseid	-283 792	
Makstud dividende	-749 000	
Makstud dividendide tulumaks	-226 422	
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		-1 213 791
RAHAVOOD KOKKU		219 826
Raha ja pangakontod perioodi alguses	235 777	
Raha ja pangakontod perioodi lõpus	455 603	
RAHAVOOD KOKKU		219 826

Lisa 1
Arvestusmeetodid

06-03-2003

2001/2002 aasta raamatupidamisaruanne on koostatud lahtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamisseadusega, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna-poolt-valja-antud... juhendid, standardid ja soovitused.

Lisa 2 d2
Aktsiad a.a.v. rtpaberid

Aruandeaasta algul oli bilansis Uhispanga Rahaturufondi 11 023 osakut hinnaga 1 102 300 krooni ja 1 426 Hansapanga aktsiat hinnaga 140 70, kokku 200 638 krooni eest. Aruandeaastal muudi kõik osakud ja aktsiad tehingutelt saadi kasu 91 102 krooni.

Lisa 3
Mitmesugused nõuded

Bilansis on kajastatud 2 tootajatele enne 2001 antud lühiajalist laenu summas 20 000 ja 25 000 ning ettemaksed aruandvatele isikutele summas 18 365 krooni. Puhkusetasude ettemaks summas 64 367 krooni.

Lisa 4
Põhivarad

Põhivara	hooned ja rajatised	maa	masinad ja inventar	immateriaalne põhivara	kokku
ALGJAAK					
Soetusmaksumus	3084708	55685	2563468	224201	5726281
Akumuleeritud kulum	-640220		-1498180	-16647	-2155047
Jaakmaksumus	2444488	55685	1093516	5773	3599462
AASTA TEHINGUD					
soetamine			791482		791482
Arvestatud kulum	-200746		-464205	-5773	-670724
Valjaminek jaakvaartuses			18360		18360
valjaminek soetamishinnas			20400		20400
LÕPPJAAK					
Soetusmaksumuses	3084708	55685	3334550		6474943
Akumuleeritud kulum	-840966		-1941984		-2782950
Jaakmaksumus	2243742	55685	1392566	0	3691993

Lisa 5

Kapitalirent, pika- ja lühiajalised kohustused

06-03-2003

	algsaldo	soetamine	tasumine	lõppsaldo	pikaajal kohust	intressim %	lepp lõpp
Mazda 626	45473		45473	0	0	11,3	30.04.02
Subaru	268833		40980	227853	183069	8,9	15.12.04
Arvutid ja dataprojektor		134635	84180	50455	0	10,3	15.11.02
Ford Transit		156000	39970	116030	67621	10,5	15.11.04
Mazda Exclusive 2 tk	479218		73189	406029	324574	9	15.03.05
KOKKU	793524	290635	283792	800367	575264		

Lühiajaliste kohustuste summa on 225 103 krooni

Lisa 6

Lühiajalised laenud krediidiasutustelt

Bilansireal on kirjendatud kasutatud arvelduskrediit 45 423 krooni

Lisa 7

Ostjate ettemaksed

Bilansis on kirjas ostjate ettemakseid 451 620 krooni. Need on tekkinud aruandeaasta lõpu seisuga lõpetamata kursuste eest tasumisega. Ettemakseid on 5 ostjalt summas 197 024 ning juulis toimuva konverentsi INTERSKOLA 2002 osalejate ettemaksed summas 254 596 krooni.

Lisa 8

Maksuvõlad

Seisuga 30.06.02 on sotsiaalmaksuvõlg 326 750, üksikisiku tulumaksuvõlg 235 029, ettevõtte tulumaksu võlg on 102 162, tootuskindlustuse võlg 8 274 ja kogumispensioni võlg 47 krooni. Maksuintresside summa oli 10 738 krooni.

Lisa 9

Võlad toovõtjatele

Bilansireal on kirjas tootajatele arvestatud ning valjamaksmata tootasu summas 291 068 krooni ja Puhkusereserv 11 383 krooni.

06 -03- 2003

Lisa 11

Muud viitvõlad

Lisa 12

Omakapital

Aruandeaastal kuulutati välja dividende 1 054 054 krooni, välja maksti dividende 749 000 ja dividendide tulumaksu 226 422 krooni.

Lisa 13
Neto realiseerimiskaive

2001/2002 õppeaasta realiseerimine on toimunud 100% Eesti Vabariigis

V. K. Rude

Aktsiaseltsi Kesk-Eesti Arenduskeskus

Tallinn: Linnakodus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Aktsionaride nimekiri

06-03-2003

	nimi	isikukood	osalus%
1	Tiit Ruisu	35905244910	33,33%
2	Ulo Peets	35308260300	33,33%
3	Tarmo Seire	36909134929	33,33%



SISSE TULNUD**AS KESK-EESTI ARENDUSKESKUS**

06-03-2003

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS**30.06.2002.a. lõppenud rahandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta**

Olen kontrollinud AS-i KESK-EESTI ARENDUSKESKUS 30.06.2002 a lõppenud rahandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjaga

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditorskeemi 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 väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- ja juhtkonnapoolsete raamatupidamisläbide hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks AS-i KESK-EESTI ARENDUSKESKUS raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et AS-i KESK-EESTI ARENDUSKESKUS Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lahtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001/2002 rahandusaasta finantstulemuseks 1 105 484 krooni puhaskahjumit ja bilansi üldsummaks seisuga 30.06.2002 a 5 054 536 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS-i KESK-EESTI ARENDUSKESKUS rahandusaasta puhaskahjumit ja finantsseisundit seisuga 30.06.2002 a.

Tallinnas, 27. novembril 2002 a.

Toomas Villems
Vannutatud audiitor

