

01.05.01

14.11

JAAVA SAKK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2001.aasta
Majandusaasta lõpp	31.12.2001.aasta
Ärinimi	OÜ RESTRAKE
Registrikood	10058360
Juriidiline aadress	Harjumaa , Kose Kuimetsa tee 2
Tegevjuht	Heino Mägi
Telefon	05203 133
Põhitegevusala	Kaubandus
Omandivorm	Era
Raamatupidaja	Helve Matla 6036 327
Audiitorkontroll	Ellen Pärm 6756 330

SISUKORD

Lk.

Majandusaasta aruanne ja allkirjad	3
Juhatuse deklaratsioon	3
Tegevuse aruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisad:	
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Nõuded	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Põhivara liikumine	10
Lisa 5 Maksuvõlad	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Realiseerimise netokäive	11
Audiitori järeldusotsus	12
Kasumijaotuse ettepanek	13

2001. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad.

Juhatus on koostanud 2001a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Restrake kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

2001 majandusaasta aruande kinnitas juhatuse koosselek 07. Mail 2002 aastal Kosel.

Heino Mägi juhatuse liige



Krista Mägi juhatuse liige



JUHATUSE DEKLARATSIOON

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

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

Juhatus hinnangul on OÜ Restrake jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2001. majandusaastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

12.märts 2002.aastal

Heino Mägi juhatuse liige



Krista Mägi juhatuse liige



2001. MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE

OÜ Restrake on kantud Äriregistrisse 15.augustil 1996a. registrikoodiga nr. 10058360 .Osaühing tegutseb Harjumaal Kose ja Kuusalu Vallas.

OÜ Restrake põhitegevuseks on jaekaubandus ja toitlustus.2001.aastal suurenes realiseerimise netokäive 2000aastaga võrreldes 26,5 protsendi võrra Seoses Valklas avatud kaupluseruumide kasutusele võtmisega. 2002 aastal kavatseme jätkata samadel alustel ja parandada firma finantsolukorda.

Juhatus koosneb kahest liikmest.Juhatuse liikmed on omanikud ja töötavad osaühingus. Nende töötasud olid 2001aastal kokku 43827.

Töötajaid on osaühingus peale juhatuse liikmete veel kolmteist ja nende töötasu koos puhkusereserviga oli kokku 265018.

Juhatuse liige Heino Mägi



Juhatuse liige Krista Mägi



RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA	31.12.2001	31.12.2000
KÄIBEVARA		
1. Raha ja pangakontod (lias 1)	495	255
2. Muud lühiajalised nõuded (lisa 2)	9218	9218
3. Maksude ettemaksed	-	530
4. Ostetud kaubad müügiks (lisa 3)	89327	55077
KÄIBEVARA KOKKU	99040	65080
PÕHIVARA		
7. Inventar, tööriistad (lisa 4)	112809	120635
8. Põhivara kulum	-53523	-45474
9. Lõpetamata ehitised	50139	50139
PÕHIVARA KOKKU	109425	125300
AKTIVA KOKKU	208465	190380
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
1. Tagatiseta võlakohustus	-	40000
2. Hankijatele tasumata arved	116792	125127
3. Maksuvõlad (lisa 5)	19374	10113
4. Võlad töövõtjatele (lisa 6)	29920	34699
LÜHIALISED KOHUSTUSED KOKKU	166086	209939
OMAKAPITAL		
5. Osakapital	40000	40000
6. Eelmiste perioodide kasum(-kahjum)	-59559	+14066
7. Aruandeaast kasum (- kahjum)	+61938	-73625
OMAKAPITAL KOKKU	+42379	-19559
PASSIVA KOKKU	208465	190380

KASUMIARUANNE SKEEM NR. 1

	2001	2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive (lisa 7)	3276656	2589116
Muud tulud	2762	924
ÄRITULUD KOKKU	3279418	2590040
ÄRIKULUD		
Kaubad ja materjalid	2573100	2122986
Mitmesugused tegevuskulud	208768	172904
Tööjõukulud	412996	349657
sealhulgas palgakulud	315190	258126
sots.maks	104013	84981
töötukindl.	138	-
Puhkusereserv	-6345	6550
Põhivara kulum	22627	18131
ÄRIKULUD KOKKU	3217491	2663678
Ärikasum (-kahjum)	+61927	-73638
Finantstulu	11	13
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	+61938	-73625
Arvandeaasta puhaskasum(-kahjum)	+61938	-73625



RAHAVOOGUDE ARUANNE

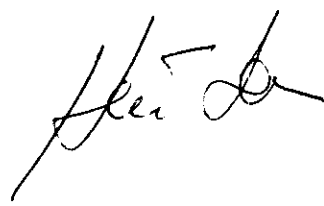
2001a

2000a

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasum	+61938	-73625
Põhivara amortisatsioon	+22627	+18131
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	+530	-424
Varud	-34250	-17660
Nõuded ostjate vastu	-	+27140
Võlakohustused	-40000	-13000
Võlad hankijatele	-8335	+80587
Mitmesugused võlad	+9261	+535
Viipvõlad	-4779	+14930
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	+6992	+36614
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Põhivara soetamisel tegelikult makstud summad	-6752	-37711
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERINRUTEST	-6752	-37711
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOD	+240	-1097
RAHAJÄÄGI MUUTUS		
Kassa ja pangakontode jääk 01.01	255	1352
Kassa ja pangakontode jääk 31.12	495	255
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	+240	-1097

- 7 -



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)	aruande- aasta kasum (-kahjum)	Kokku
Seisuga 01.01.00.	40000	19300	-5234	54066
Eelmiste perioodide kahjum		-5234	+5234	
2000a. kahjum			-73625	
Seisuga 31.12.00.	40000	14066	-73625	-19559
Seisuga 01.01.01.	40000	14066	-73625	-19559
Eelmise perioodi kahjum		-73625	+73625	
2001a. kasum			61938	
Seisuga 31.12.01.	40000	-59559	61938	+42379

Vastavalt Oü Restrake põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160000 krooni.

Osa nimiväärtus on 20000 krooni. Emiteeritud osade arv 2 tk.

- 8 -



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt Eesti kroonodes.

Nõuete hindamine

Nõudeid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kuluskandmise arvestuse aluseks on kaalutud keskmise soetushinna meetod.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil ja kasutatav amortisatsiooninorm on 20%.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Puhkustasu reserv

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkustasu resesvi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele kohustusena töövõtjate ees.

- 9 - 

2001a. MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

Lisa 1 Raha ja pangakonto

Kassa	182
Hansapank	313
Kokku	495

Lisa 2 Nõuded

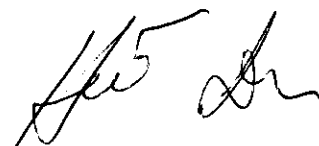
Nõuded on kajastatud bilansis summas 9218 s.o varastatud kaup.
Süüdlased on tabatud, kuid osaühingu arvele ei ole kahjutasu veel laekunud.

Lisa 3 Varud

Varudena on kajastatud kaubad ostuhinnas summas 89327 krooni.
Aastainventuuri tulemisel kanti maha tarbimisväärtust mitteomavat kaupa 1196 krooni väärtuses.

Lisa 4 MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Inventar	Lõpetamata ehitis	Kokku
Soetusmaksumus			
31.12.2000	120635	50139	170774
Soetamine	6752		6752
Mahakandmine	14578		-14578
Soetamismaksumus			
31.12.2001	112809	50139	162948
Kulum 31.12.2000	45474		45474
Arvestatud kulum 2001	22627		22627
Mahakantud põhivara kulum	-14578		-14578
Kulum kuni 31.12.2001	53523	-	53523
Jääkmaksumus 31.12.2000	75161	50139	125300
Jääkmaksumus 31.12.2001	59286	50139	109425

-107 

Lisa 5 Maksuvõlad

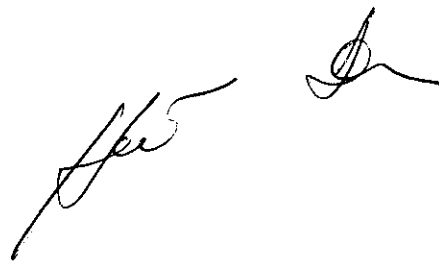
Maksuliik	Maksuvõlg s. 31.12.2001
Üksikisiku tulumaks	3189
Käibemaks	6697
Töötukindlustus	413
Sotsiaalmaks	9075
Kokku	19374

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

Inventeeritud ja kuluks kantud puhkustasude reserv 5884 ja väljamaksmata töötasu 24036 , kokku 29920.

Lisa 7 Realiseerimise netokäive

Kaupade müük jaehinnas 3276656 krooni väärtuses on toimunud 100% Eesti Vabariigis.

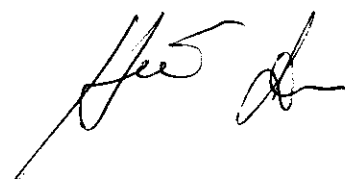


2001. majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

Aruandeaastate kasum	+61938.-
Reservkapitali moodustamine	3100.-
Eelmiste perioodide kahjumite katteks	58838.-
Oü Restrake esimees	



Heino Mägi



Audiitori järeldusotsus osaühing RESTRAKE omanikele

Olen kontrollinud osaühing Restrake raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2001, perioodi 1.01-31.12.2001 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesandeks 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 aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt 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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemuseks 61938 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001 208465 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Restrake finantsseisundit seisuga 31.12.2001 ning aruandeperioodi kasumit.

06. mail 2002.a.

Ellen Pärm

Vannutatud audiitor

Tunnistus nr.155, 14.05.1992

OÜ RESTRAKE JUHATUSE LIIKMED.

Juhatuseliige KRISTA MÄGI 50% osad 20000

Isikukood 45103200230

Aadress Harjumaa Kose Pikk 101

Juhatuseliige HEINO MÄGI 50% osad 20000

Isikukood 35604020261

Aadress Harjumaa Kose Kuimetsa tee 2