

OÜ Tervall

2001.a. majandusaasta aruanne

OÜ TERVALL
Lümanda vald 93301 Saare maakond
Registreerimisnumber 10130910

Pärnu Maakohtu registriosakond

S A R I T S I D

10.07.2002

.....lk. nr. 17995

Hedi Vuks

2001.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus
01.01.2001

Majandusaasta lõpp
31.12.2001

Põhitegevusala
audiitorteenus

Tegevjuht
Inga Kallas, juhataja
tel.fax 045 56888

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem1)	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1 Maksud.....	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Pikaajalised võlad	10
Lisa 4 Osakapital.....	10
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	11
Juhatuse allkirjad 2001.a.majandusaasta aruandele.....	12

Juhatuse liige.....



Tegevusaruanne

OÜ Tervall asutati 1994.a. lõpus, osutades raamatupidamis- ja audiitorteenuseid. Samuti tegeleme kinnisvara haldamisega Vilsandi saarel. Juhtkonna hinnangul on Oü Tervall jätkuvalt tegutsev majandusüksus. OÜ Tervall tegevjuht on ka firma juhatuse liige. Tegevjuhi tasu 2001.a. oli 26068 krooni.


Juhatuse liige.....




Raamatupidamise aastaaruanne
Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5-10 toodud OÜ Tervall 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Tervall finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- OÜ Tervall on jätkuvalt tegutsev majandusüksus


.....
juhatuse liige
Inga Kallas

Juhatus liige.....


Bilanss	31.12.01	31.12.00	lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	5377	6615	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	37415	33834	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	0	3500	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	8157	1
Käibevara kokku	42792	52106	
Põhivara			
Maa ja ehitised	656482	656482	
Masinad ja seadmed	0	34108	
Muu inventar	26220	25220	
Akumuleeritud põhivara kulum	-29068	-50843	
Põhivara kokku	653634	664967	2
VARAD KOKKU	696426	717073	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	354	114	
Maksuvõlad	2240	59	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	1725	7752	
Muud viitvõlad		2935	
Lühiajalised kohustused kokku	4319	10860	
Pikaajalised kohustused			
Mittekonventeeritavad võlakohustused	600000	661098	3
KOHUSTUSED KOKKU	604319	671958	
Omakapital			
Osakapital	60000	60000	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-14885	4135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46992	-19020	
OMAKAPITAL KOKKU	92107	45115	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	696426	717073	

Juhatuses liige.....



Kasumiaruanne

SKEEM 2

	2001.a.	2000.a.
Realiseerimise netokäive	73008	71617
Realiseeritud toodete kulu	67955	70524
Brutokasum	5053	1093
Üldhalduskulud	18952	2207
Muud äritulud	61098	0
Muu ärikulu	273	0
Ärikasum	46926	-1114
Finantstulud		
Muud intressi-ja finantstulud	66	120
Finantskulud		
Intressikulud	0	18026
Aruandeaasta puhaskasum	46992	-19020

Juhatuse liige.....



Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

	2001.a.	2000.a.	lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	46992	-19020	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12333	17901	2
Äritegevusega seotud nõuete muutus	8076	-8828	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-67639	7335	
Kokku rahavood äritegevusest	-238	-2612	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-1000	-9560	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1000	-9560	2
Rahavood finantseerimistegevusest			
Võetud laen		18026	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		18026	
Rahavood kokku	-1238	5854	
Raha perioodi alguses	6615	761	
Rahajäägi muutus	- 1238	5854	
Raha perioodi lõpus	5377	6615	

Juhatuse liige.....



Omakapitali muutuste aruanne

	osakapital	eelmiste perioodide kasum/kahjum	aruandeaasta kasum/kahjum	kokku
31.12.1999	60000	-10484	14619	64135
1999.a. puhaskasumi jagamise		14619	-14619	
2000.a. puhaskasum			-19020	-19020
31.12.2000	60000	4135	-19020	45115
31.12.2000	60000	4135	-19020	45115
2000.a. puhaskasumi jagamise		-19020	19020	
Aruandeaasta kasum			46992	46992
31.12.2001	60000	-14885	46992	92107

Juhatuse liige.....



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Tervall 2001.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha 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.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni. Varad mille kasuliku tööiga on üle 1aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	20%
Muu inventar	20%
Ehitis	1-2%

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Juhatuses liige.....



Lisa 1. Maksud

Maksuliik	31. detsember 2001 ettemaks maksuvõlg	31. detsember 2000 ettemaks maksuvõlg
Käibemaks	79	6946
Üksikisiku tulumaks	407	806
Sotsiaalmaks	1411	405
Töötukindlustusmaks	30	
Maksuintressi võlg	137	
Ettevõtte tulumaks	176	59
Kokku	2240	8157 59

1.01.2002 kehtima hakanud töötuskindlustusseaduse kohaselt on OÜ Tervall arvestanud 2001.a. aastaaruandes jaanuaris 2002 väljamakstavatelt palkadelt töötuskindlustusmaksu.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitis	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus				
31.12.2000	656482	34108	25220	715810
Soetamine			1000	1000
Mahakandmine		34108		-34108
Soetusmaksumus				
31.12.2001	656482	0	26220	682702
Akumuleeritud kulum	12729	33217	4897	50843
31.12.2000				
Arvestatud kulum	6365	891	5077	12333
Kulumi mahakandmine		-34108		-34108
Akumuleerud kulum				
31.12.2001	19094	0	9974	29068
Jääkmaksumus				
31.12.2000	643753	891	20323	664967
Jääkmaksumus				
31.12.2001	637388	0	16246	653634

Lisa 3. Pikaajalised võlad

31.12.2001

	Laenu saldo	sh. pika- ajaline osa
Laen AS Reginvest-lt	600000	600000

Lisa 4. Osakapital

Osakapital üldsummas 60000 krooni jaguneb 3 osaks. Põhikirja kohaselt maksimaalne kapital on 160000 krooni.

Juhatuses liige.....



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk -14885 krooni

Aruandeaasta kasum 46992 krooni

Kokku jaotamiseks 32107 krooni

OÜ Tervall juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

- eraldised kohustuslikku reservkapitali 2400 krooni

Järele jääv vaba omakapital summas 29707 jätta jaotamata.

Juhatus liige




Juhatuse allkiri 2001.a. majandusaasta aruandele

OÜ Tervall juhatus on koostanud 2001.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Tervall kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2001.a.majandusaasta aruande kinnitas OÜ Tervall omanike üldkoosolek 28.juunil 2002.a.

 28.06.02
.....
Juhatuse liige
Inga Kallas

Juhatuse liige 

Osanike nimekiri

Inga Kallas J.Smuuli 3-18 Kuressaare 93817
isikukood 46006200014
osa nimiväärtus 15000 krooni

Raivo Kallas Kirde 28 Kuressaare 93818
Isikukood 35812020029
Osa nimiväärtus 21000 krooni

Arvo Kullapere Kadaka tn.3 Kihelkonna vald 93401 Saare mk.
Isikukood 35103280011
Osa nimiväärtus 24000 krooni

Juhatuses liige.....

