

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE-TEENIND
27.06.2003

.....
Anne Mazurenko

OÜ TÕRVIK

Majandusaasta aruanne 2002

OÜ TÕRVIK

Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus 01.01.2002 ja lõpp 31.12.2002

Ärinimi: OÜ Tõrvik
Äriregistri kood: 10022089
Aadress: Pae 25, 11414 Tallinn
Telefon: (2) 6 007 759
Faks: (2) 6 007 758
Põhitegevusala tööriistade ja-jalanõude, kaitsevahendite ja tööriistade ost-müük

Juhatus Niina Galanova (esimees)

Audiitor: J.S.Audiitoteenuste OÜ

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus;
- 2) Osanike nimekiri.

Sisukord

Tegevusaruanne 2002	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	7
Lisa 2. Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)	8
Lisa 3. Maksud	9
Lisa 4. Põhivara	9
Lisa 5. Omakapital osäühingus	10
Lisa 6. Realiseerimise netokäive	10
Kasumi jaotamise ettepanek	10
Majandusaasta aruande järelsõna ja allkirjad	11

OÜ Tõrvik

Tegevusaruanne 2002

Tõrvik OÜ on asutatud 20.03.1996. Põhitegevusalaks on tööriiete ja-jalatsite, tuletõrjevahendite ja varuosade ost- ja müük Eesti ettevõtete tellimusel. Suurem osa materjalidest imporditakse Venemaalt.

Juhatus koosneb ühest isikust, kes on nii tegevdirektor kui ka firma ainuomanik.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 6. Palkade ja lisatasude summa oli 437 948 krooni. Tegevdirektorile makstud palk 2002 aastal oli 132 300 krooni.

Juhatusesimees

Niina Galanova

Kuupäev Allkiri

22.05.2003a Tasanof-

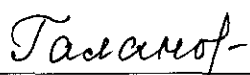
OÜ Tõrvik

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 11 esitatud OÜ Tõrvik 2002. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Tõrvik finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 15.05.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Tõrvik on jätkuvalt tegutsev.



Niina Galanova
Juhatusesimees

Bilanss

Varad		31.12.2002	31.12.2001
Käibevara			
Raha ja pangakontod	(lisa 2)	4 388 190	2 842 928
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		571 253	683 859
Nõuded ostjate vastu kokku		571 253	470 178
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		0	0
Mitmesugused nõuded kokku		0	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	(lisa 3)	94 000	19 046
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		94 000	19 046
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		3 168 190	2 803 302
Ettemaksed hankijatele		551 710	38 059
Vara kokku		3 719 900	2 841 361
Käibevara kokku		8 773 343	6 387 194
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Inventar, tööriistad, muu põhivara	(lisa 4)	174 487	174 487
Akumuleeritud põhivara kulum		-169 029	-162 996
Põhivara kokku		5 458	11 491
Vara kokku		8 778 801	6 398 685
Kohustused ja omakapital		31.12.2002	31.12.2001
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		359 901	190 366(*)
Võlad hankijatele kokku		359 901	190 366(*)
Maksuvõlad	(lisa 3)	38 252	40 650
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		129 663	134 828
Muud viitvõlad		2 394 122	2 915 895(*)
Viitvõlad kokku		2 523 785	3 050 723(*)
Lühiajalised kohustused kokku		2 921 938	3 281 739
Kohustused kokku		2 921 938	3 281 739
Omakapital	(lisa 6)		
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 072 946	1 735 836
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		2 739 917	1 337 110
Omakapital kokku		5 856 863	3 116 946
Kohustused ja omakapital kokku		8 778 801	6 398 685

* 2001. a. aruandes bilansireal Hankijatele tasumata arved oli ekslikult kajastatud Muud viitvõlad summas 2 915 895 EEK.

Tasuv

Kasumiaruanne

		2002	2001
		2002	2001
Realiseerimise netokäive	(lisa 6)	13 686 156	12 933 511
Muud äritulud		17 897	62 267
Äritulud kokku		13 704 053	12 995 578
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		9 369 901	9 476 165
Mitmesugused tegevuskulud		900 968	1 636 851
Tööjõu kulud			
s.h. palgakulud		437 948	394 201
sotsiaalmaksud		144 523	130 086
Kulum		6 033	34 897
Muud ärikulud		137 033	75 067
Ärikulud kokku		10 996 406	11 747 267
Ärikasum		2 707 647	1 248 311
Finantstulud			
Kasum valuutakursi muutustest		0	14 097
Muud intressi- ja finantstulud		77 537	94 822
Kokku finantstulud		77 537	108 919
Finantskulud			
Kahjum valuutakursi muutustest		45 267	20 120
Kokku finantskulud		45 267	20 120
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		2 739 917	1 337 110
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		2 739 917	1 337 110

Taanof -

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

27.06.2003

Üldpõhimõtted

OÜ Tõrvik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeeri piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2002 ja lõppes 31. detsember 2002. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinuskärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tasuv

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Tõrvik on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2. Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

	2002	2001
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	2 739 917	1 337 110
Põhivara kulum	6 033	34 897
Korrigeeritud kasum enne käibekapitali muutusi	2 745 950	1 372 007
Ostjate nõuete muutus	+112 606	-213 681
Mitmesuguste nõuete muutus	0	+1 900
Ettemakstud tulevaste perioodide kulude muutus	-74 954	-3 259
Varude muutus	-878 539	-579 519
Hankijatele tasumata võla muutus	+169 535	-77 178
Maksuvõlgade muutus	-2 398	+7 339
Viit- ja muude lühiajaliste võlgade muutus	-526 938	-49 524
Käibekapitali muutus kokku:	-1 200 688	-913 922
Rahavood äritegevusest kokku	+1 545 262	+458 085
Rahavood finantseerimisest		
Väljamakstud dividendid	0	-217 000
Rahavood finantseerimisest kokku	0	-217 000
Rahavood kokku	+1 545 262	+241 085
Raha ja pangakontode netomuutus	+1 545 262	+241 085
Raha ja pangakontod aasta alguses	2 842 928	2 601 843
Raha ja pangakontod aasta lõpus	4 388 190	2 842 928
Raha ja pangakontod 31.12.2002	EEK 198 427	
deposiit	EEK 3 917 057	
	USD 16 395	
	RUB 797	

Taseand-

Lisa 3. Maksud

	2002	2001
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	94 000	19 046
käibemaks	92 473	19 046
tulumaks erisoodustuselt	1 527	0
Maksuvõlad	38 252	40 650
kinni peetud füüsilise isiku tulumaks	13 519	16 047
sotsiaalmaks	23 698	24 107
töötuskindlustusmaks	835	496
kohustusliku kogumispensionimaks	200	0

Lisa 4. Põhivara

Materiaalne põhivara

Soetusmaksumus rühm	Muu inventar	Kokku
01.01.2002	174 487	174 487
31.12.2002	174 487	174 487
Akumuleeritud kulum		
31.12.2001	162 996	162 996
Arvestatud kulum	6 033	6 033
31.12.2002	169 029	169 029
Jääkväärtus		
01.01.2002	11 491	11 491
31.12.2002	5 458	5 458

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 10 000 krooni.

Keskmiised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

Inventar ja sisseseade 2-5 aastat; 20-50 %

Tasuv -

Lisa 5. Omakapital osaühingus

OÜ Tõrvik osakapital on 40 000 krooni.

Põhikirja alusel on OÜ Tõrvik miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Ettevõtte Registreerimis- ja
Kontrollikomisjon

27.06.2003

Omakapitali muutuste aruanne:

	2002	2001
<i>Osakapital</i>		
Osakapital aasta alguses	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000
 Kohustuslik reservkapital aasta alguses	 4 000	 4 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	4 000	4 000
 <i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i>		
Aasta alguses	3 072 946	1 952 836
Väljamakstud dividendid	0	217 000
aruandeaasta kasum (-kahjum)	2 77 119	1 337 110
Aasta lõpus	5 843 065	3 072 946

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

Tegevusala	2002. aasta	2001. aasta
Spetsriietuse müük		
Eesti	13 686 156	12 903 099
Läti	0	30 212
Kokku	13 686 156	12 933 311

OÜ Tõrvik

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) 3 072 946
2002. aasta puhaskasum 2 770 119

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2002: 5 843 065

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 5 843 065

Tavaroof -

Majandusaasta aruande järelsõna ja allkirjad

OÜ Tõrvik juhatus on koostanud 2002. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Tõrvik majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

Juhatusesimees

Niina Galanova

22.05.2003a.

Taanof-

Tallinna Linnakolus
Registriosakond
SISSE TULNU
27.06.2003

OÜ TÕRVIK

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2002

Tõrvik OÜ osakapital 40 000 krooni kuulub 100%

Niina Galanovale, isikukood 44701010982, Paasiku-14-5, 13916 Tallinn

I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

OÜ TÕRVIK
Reg.nr. 10022089

..... L-19

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Oleme kontrollinud **OÜ TÕRVIK** 31.12.02.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitoritegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande esitatud näitajad. Audit hõlmas aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Oleme seisukohal, et aruanne, mis näitab seisuga 31.12.02.a. finantstulemuseks 2 739 917 krooni kasumit ja bilansimahuks 8 778 801 krooni on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi kehtiva seadusandlusega ja kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ TÕRVIK** finantsolukorda.

Tallinnas, 18.juunil 2003.a.
Audiitor Irina Somova
Tunnistus nr.263

