

1.9 -06- -2002

Kadri Urb

L-15

AS TESKATEL

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2002

Majandusaasta algus
01.01.2002

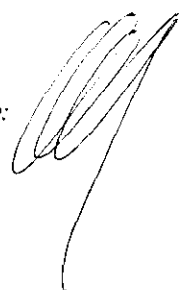
Majandusaasta lõpp
31.12.2002

<i>Äriregistri kood :</i>	10099100
<i>Aadress :</i>	Paneeli 2, Tallinn
<i>Tegevjuht :</i>	Ahto Orle
<i>Telefon :</i>	6 112 635
<i>Fax :</i>	6 112 630
<i>Põhitegevusala :</i>	Kuivainete pakendamine ja hulgimüük
<i>Omandivorm :</i>	Aktsiaselts
<i>Audiitor :</i>	Helgo Äkke

Sisukord

<i>Sisukord</i>	1
<i>Tegevusaruanne</i>	2
<i>Juhatuse deklaratsioon</i>	3
<i>Bilanss</i>	4, 5
<i>Kasumiaruanne</i>	5
<i>Rahavoogude aruanne</i>	6
<i>Omakapitali muutuste aruanne</i>	7
<i>Raamatupidamise aastaaruande lisad</i>	8
<i>Lisa 1. Arvestuspõhimõtted</i>	8
<i>Lisa 2. Varud</i>	8
<i>Lisa 3. Materiaalne põhivara</i>	9
<i>Lisa 4. Kapitalirent</i>	9
<i>Lisa 5. Kasutusrent</i>	9
<i>Lisa 6. Maksud</i>	10
<i>Lisa 7. Pikaajalised võlakohustused</i>	10
<i>Lisa 8. Realiseerimise netokäive</i>	10
<i>Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek</i>	11
<i>Majandusaasta aruande allkirjad</i>	12
<i>Audiitori järeldusotsus</i>	13
<i>Aktsionäride nimekiri</i>	14

Juhatuse liige:



TEGEVUSARUANNE

16-06-2003

AS Teskatel põhitegevuseks on kuivainete pakendamine ja hulgimüük ning ~~pakketeenuse osuta-~~
mine teistele ettevõtetele.

Aruandeaastal oli kaubamärk "KATI" nimistus 30 toodet, kaubamärk "HÜVA" nimistus 4 toodet,
kaubamärk "ANDRES" 2 toodet ja kaubamärk "BALTGRUPP" 2 toodet.

AS Teskatel majandusaasta lõppes kahjumiga 184 846 Eesti krooni. 2002 aasta netokäive oli
17 838 484 Eesti krooni

AS Teskatel 2002 .a.finantsseisundit on mõjutanud Eesti Vabariigi seadusandlusest tulenevad
nõuded.Vastavalt "Toiduseadusele" ning Vabariigi Valitsuse 30. Detsembri 1999 a määruse
nr 444 "Eri käitlemisvaldkondades tunnustamisele kuuluvate käitlemisettevõtete liikide loetelu
ja nende tunnustamise menetluse kord" ei vastanud ettevõtte tootmis-ja pakketezh esitatud
nõuetele.Sellest tulenevalt oli vaja teha investeeringuid tootmishoone kapitaalremondiks.
Aastaruande esitamise kuupäevaks 03.06.03 on AS Teskatel käskkirjaga KK 001393
tunnustatud käitlemisettevõtte toidu pakendamise valdkonnas.Tunnustamise number on 1615

Vajalik on teha veel investeeringuid pakkeseadmete uuendamiseks, et oleks võimalik toota
väiksema tööjõukuluga.

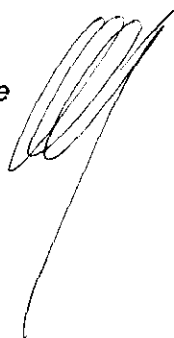
Siinjuures ei saa märkimata jätta, et 2002.a. oli AS Teskatel Suure-Jaani vallas üks suure-
matest tööandjatest ning samas ka õigeaegne maksumaksja.

2002.a. AS Teskatel juhatuse ja nõukogu liikmed tasu ei saanud.Juhatuse ja nõukogu liik-
metele ei ole ette nähtud tasu saamine nende tagasikutsumisel või lahkumisel.

2002.a. Oli AS Teskatel keskmine töötajate arv 6 ja väljateenitud töötasude kogusumma oli
608 tuhat krooni, sealhulgas oli tegevjuhi töötasu 189 tuhat krooni.

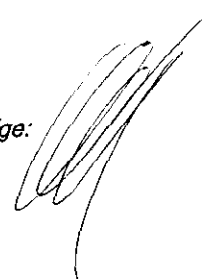
Juhatuse liige:

Ahto Orle



03.06.2003

Juhatuse liige:



19-06-2003

JUHATUSE DEKLARATSIOON

AS Teskatel 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt AS Teskatel vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aastaaruande valmimise kuupäevani 03.06.2003.a. on nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatus hinnangul on AS Teskatel jätkuvalt tegutsev äriühing.

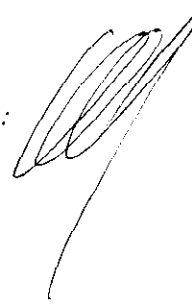
Juhatus liige:

Ahto Orle



03.06.2003

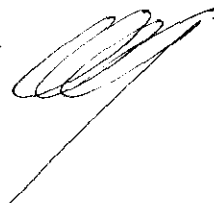
Juhatus liige :



BILANSS

	31.12.2002	01.01.2002
AKTIVA		
<u>Käibevara</u>		
1. Raha ja pangakontod	311078	68478
3. Nõuded ostjate vastu		
3.1. Ostjatelt laekumata arved	1 959 286	2183775
3.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-68762
Kokku	1959286	2115013
4. Mitmesugused nõuded		
4.1. Muud lühiajalised nõuded	154800	450000
5. Viitlaekumised		
5.1. Intressid	0	66
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
6.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	93928	0
7. Varud		
7.1. Tooraine ja materjal (lisa 2)	1548121	394442
<u>Käibevara kokku</u>	<u>4067213</u>	<u>3027999</u>
<u>Põhivara</u>		
9. Materiaalne põhivara (lisa 3)		
9.1. Masinad ja seadmed	1489610	1472118
9.2. Muu inventar	65046	134571
9.3. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	1168418	1018053
9.4. Lõpetamata ehitus	250058	0
<u>Põhivara kokku</u>	<u>636296</u>	<u>588636</u>
AKTIVA KOKKU	4703509	3616635
PASSIVA		
<u>Kohustused</u>		
<u>Lühiajalised kohustused</u>		
11. Võlakohustused		
11.1. Tagatiseta võlakohustused (lisa 4) (välja arvatud pangalaenud)	97 543	130000
11.2. Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	333200	184614
Kokku	430743	314614
12. Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	0	63
13. Võlad hankijatele	2638715	2508109
15. Maksuvõlad (lisa 6)	58604	87248
16. Viitvõlad		
16.1. Võlad töövõtjatele	76606	67352
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>	<u>3204668</u>	<u>2977386</u>
<u>Pikaajalised kohustused</u>		
19. Pikaajalised võlakohustused		
19.1. Mittekonverteeritavad võlakohustused	390000	0
19.2. Pangalaenud (lisa 7)	500200	0
19.3. Muud laenud krediidiasutustelt	154 238	0
Pikaajalised kohustused kokku	1044438	0
<u>Kohustused kokku</u>	<u>4249106</u>	<u>2977386</u>

Juhatuses liige:



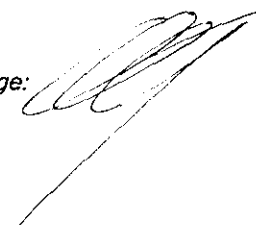
Omakapital aktsiaseltsis

22. Aktsiakapital nimiväärtuses	400000	400000
Põhikirjas näidatud aktsiakapitali suurus	1000	1000
Väljalastud lihtaktsiate arv	400	400
26. Reservid		
26.1. Kohustuslik reservkapital	71500	71500
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	167749	-26681
28. Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-184846	194430
<u>Omakapital aktsiaseltsis kokku</u>	<u>454403</u>	<u>639249</u>
<u>PASSIVA KOKKU</u>	<u>4703509</u>	<u>3616635</u>

KASUMIARUANNE

Skeem 1	2002	2001
<u>Äritulud</u>		
Realiseerimise netokäive	17838484	18595918
Muud äritulud	55489	2096
Kokku äritulud	17893973	18598014
<u>Äriikulud</u>		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14281401	14427188
Mitmesugused tegevuskulud	2582369	2710010
Tööjõu kulud	806944	696531
s.h. palgakulu	607519	523709
sotsiaalmaksud	199425	172822
Põhivara kulum ja väärtuse langus	332037	378534
Muud äriikulud	9013	278004
Kokku äriikulud	18011764	18490267
<u>ÄRIKASUM</u>	<u>-117791</u>	<u>107747</u>
<u>Finantstulud</u>		
muud intressi-ja finantstulud	105	165066
Kokku finantstulud	105	165066
<u>Finantskulud</u>		
intressikulud	67119	77648
muud finantskulud	41	735
Kokku finantskulud	67160	78383
<u>KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST</u>	<u>-184846</u>	<u>194430</u>
 <u>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</u>	 <u>-184846</u>	 <u>194430</u>

Juhatus liige:



RAHAVOOGUDE ARUANNE

Tahtumise koht
Registrikeskond
SISSE TULNUD
2001

	2002	2001
1.RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1.1.Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1.Puhaskasum	-184 846	194 430
1.1.2.Materiaalse põhivara amortisatsioon	332 037	378 534
1.1.3.Kasum(-), kahjum(+) põhivara müügist	-3 810	-66
Kokku: muutus puhaskasumist	143 381	572 898
1.2.Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
1.2.1.Nõuetest ostjatele	155 727	-99 791
1.2.2.Mitmesugustest nõuetest	295 200	116
1.2.3.Tulevaste perioodide kuludest	-93 928	
1.2.4.Varudest	-1 153 679	180 904
1.2.5.Võlakohustustest	147 337	
1.2.6.Ettemaksetest ostjatel	-63	63
1.2.7.Hankijatele tasumata võlgadest	130 606	395 770
1.2.8.Muudest võlgnevustest	66	
1.2.9.Maksuvõlgadest	-28 644	41 882
1.2.10.Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	9 254	-8 311
Kokku: muutused käibekapitali muutustest	-538 124	510 633
Kokku: Rahavood äritegevusest	-394 743	1 083 531
2.RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
2.1.Laekumised põhivara müügist	259 781	
2.2.Kulutused materiaalse põhivara ostuks	-385 610	-129 350
2.3.Lõpetamata ehituse kulud	-250 058	
2.4.Aruandeaasta pikaajalised finantsinvesteeringud		-250 000
Kokku: Rahavood investeerimisest	-375 887	-379 350
3.RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
3.1.Saadud pikaajalised laenud	1 013 230	
3.2.Tagasimakstud pikaajalised laenud		-737 659
Kokku: Rahavood finantseerimisest	1 013 230	-737 659
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	242 600	-33 478
Raha ja pangakontod 01.01.2002	68 478	101 956
Raha ja pangakontod 31.12.2002	311 078	68 478

Juhatuse liige:



Tallinna Linnavalitsus
Registriesakond
SISSE TULNUD

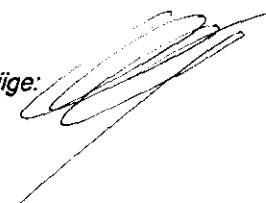
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

2002-2001

AS Teskatel aktsiakapital on 400 000 Eesti krooni. AS Teskatel omanik on residendist füüsiline isik
31.12.2002 aasta seisuga jagunes aktsiakapital üheks osaks nimiväärtusega 400 000 Eesti krooni.

<i>Omakapitali muutused</i>	<i>2002</i>	<i>2001</i>
<i>Aktsiakapital</i>		
<i>Aktsiakapital aasta alguses</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>
<i>Aktsiakapital aasta lõpus</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>
<i>Kohustuslik reservkapital</i>		
<i>Kohustuslik reservkapital aasta alguses</i>	<i>71 500</i>	<i>71 500</i>
<i>Kohustuslik reservkapital aasta lõpus</i>	<i>71 500</i>	<i>71 500</i>
<i>Eelmiste perioodide kasum (- kahjum)</i>		
<i>Aasta alguses</i>	<i>167 749</i>	<i>-26 681</i>
<i>Aruandeaasta kasum (- kahjum)</i>	<i>-184 846</i>	<i>194 430</i>
<i>Omakapital aasta lõpus kokku</i>	<i>454 403</i>	<i>639 249</i>

Juhatusel liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISADLisa 1. ArvestuspõhimõttedVälisvaluuta.

Välisvaluutades toimunud tehingud on kirjendatud raamatupidamise seaduse §26 alusel lähtudes tehingupäeva kursist.

Varud.

Varud on hinnatud soetusmaksumuses. Kuludesse kandmine toimub FIFO meetodil.

Ostjatelt laekumata arved.

Ostjatelt laekumata nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel käsitletakse iga arvet eraldi. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse kuludesse.

Müügitulu kajastamine.

Tulu kauba müügist kajastatakse kauba omandiõiguse üleminekul.

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 Eesti krooni ja kasulik tööiga on pikem, kui üks aasta. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit.

Kasutusrent.

Käsitletakse renti mida AS saab lisanduvaid väljamakse tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes AS -le üle.

Kapitalirent.

Käsitletakse renti, mille puhul rendiperioodi alguses võtab AS renditud varaobjekti arvele oma varana ning arvestab renditud varalt amortisatsiooni.

Lisa 2. Varud

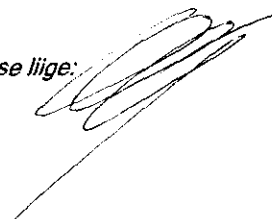
2002 aasta algsaldo: 394 442

Aastas soetati: 16 091 677

Aastas kulutati: 14 937 998

2002 aasta lõppsaldo: 1 548 121

Juhatuse liige:



Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus				
Jääk 01.01.2002	1 472 118	134 571	0	1 606 689
soetamine	361 610	24 000	250 058	635 668
müük	344 118	0	0	344 118
maha kantud	0	93 525	0	93 525
Jääk 31.12.2002	1 489 610	65 046	250 058	1 804 714
Akumuleeritud kulum				
Jääk 01.01.2002	888 333	129 720	0	1 018 053
arvestatud kulum	326 424	5 613	0	332 037
müük	88 147	0	0	88 147
maha kantud	0	93 525	0	93 525
Jääk 31.12.2002	1 126 610	41 808	0	1 168 418
Jääkväärtus				
01.01.2002	583 785	4 851	0	588 636
31.12.2002	363 000	23 238	250 058	636 296

Lisa 4. Kapitalirent

2002 aastal rentis AS Teskatel kapitalirendi korras AS-ilt Ühisliising

	Soetusmaksumus	Aruandeperioodi maksed		Järgm. perioodide maksed	
		Soetusmaksumus	Intressid	Soetusmaksumus	Intressid
sõiduauto Peugeot 307 XSI 2,0 HDI	206 610	66 791	7 161	139 819	11 365
gaasitõstuk Yale GLP AF 1,6t A810B03230T, 1996	155 000	43 037	4 156	111 963	13 537

Lisa 5. Kasutusrent

2002 aastal rentis AS Teskatel kasutusrendi korras AS-ilt Ühisliising ühte sõiduautot.
Aruandeaasta kasumiaruandes on kajastatud kasutusrendi makseid kogusummas 84 235 krooni.

Lisa 6. Maksud

Maksuliigid	31.12.2002			01.01.2002	
	maksuvõlad	s.h.intress	ettemaks	maksuvõlad	s.h.intress
Käibemaks	91	91	93 928	45 034	91
Üksikisiku tulumaks	22 046	144		16 593	144
Sotsiaalmaks	32 855	197		24 488	197
Töötuskindlustus	1 484			336	
Kogumispensioni makse	533			0	
Erisoodustuse tulumaks	703	1		351	1
Erisoodustuse sotsiaalmaks	892			446	
Kokku	58 604	433	93 928	87 248	433

Lisa 7. Pikaajalised võlakohustused

2002 aastal võttis AS Teskatel pikaajalist pangalaenu Eesti Ühispankast.

Aasta lõpul oli laenu jääk 833 400

Järgmisel aastal tagastamisele kuuluv summa 333 200

Tagastamise tähtaeg järgmisel aastal 13.10.2003

Intress % 8,5

Kohustuse lõpliku kustutamise aasta 2004

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

2002 aastal realiseeris AS Teskatel oma kaupa ainult Eestis.

	2002	2001
Realiseerimise netokäive	17 838 484	18 595 918
sealhulgas:		
kuivainete müük	17 824 534	17 900 754
muu müük	13 950	695 164

Juhatuse liige:

10

19.06.2003

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2002 167 749

Aruandeaasta kahjum -184 846

Juhatuse otsus :

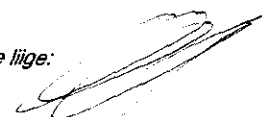
Kanda 167 749 krooni aruandeaasta kahjumi katteks.

Juhatuse liige:

Ahto Orle



03.06.2003

Juhatuse liige:

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

12.06.2003

AS Teskatel juhatus on koostanud 2002 aasta tegevusaruandest, raamatupidamisaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

AS Teskatel kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandes, raamatupidamise aruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest, kasumijaotamise aruandest ja audiitori järelalusotsusest.

AS Teskatel nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja kinnitanud üldkoosolekul 18.06.2003 aastal

Tallinnas, 18.06.2003 aastal

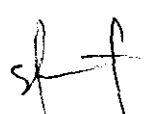
Juhatus liige
Ahto Orle



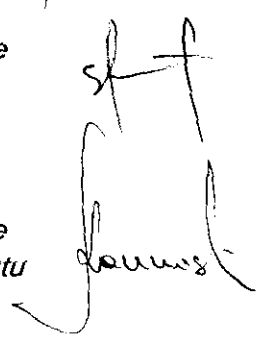
Nõukogu esimees
Kärt Kokk



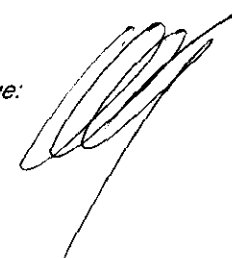
Nõukogu liige
Sirje Kärt



Nõukogu liige
Marju Kannistu



Juhatus liige:



7-06 2003

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS AS TESKATEL AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS Teskatel 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud aastaaruanne, mis näitab 2002. aasta finantstulemuseks 184 846 krooni kahjumit ja bilansimahuks 4 703 509 krooni seisuga 31.12.2002, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Teskatel majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

Tallinnas, 06. juunil 2003.a.

[Handwritten signature]

Helgo Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266

Aktsiaraamat

TESKATEL aktsia (EE3100031964)

Sorteeritud nime järgi seisuga 31.12.02 24.00

Väärtabereid kokku: 400

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSELOEND
Kuupäev: 02.05.03

Jrk nr	Aktsionäri nimi ja aadress	Isiku-/ registrikood	Aktsiate arv	Osalus
1	AHTO ORLE LÄÄNEKAARE 21, TALLINN, , 11611, EE	36601230309	400	100 %
Kokku:			400	100 %



Sisseloomise koostööks
Sisseloomise koostööks

02-05-2003

Registriosakond
[Signature]