

OÜ BERMUDA MANAGEMENT

Pärnu Maakohtu registriosakond
2002.a.majandusaasta aruanne

30.06.2003

.....lk. nr. 1385

OÜ BERMUDA MANAGEMENT

2002.a majandusaasta aruanne

Markko Voll

OÜ BERMUDA MANAGEMENT-I peamiseks tegevusalaks on Pärnu Vallikääru haldamine suvel ja baari töö korraldamine.

Juriidiline aadress:.....Õhtu 1a
80011 PÄRNU
EESTI VABARIIK
Registrikood:.....10414470
Telefon:.....044 26 402
Fax:.....044 26 402
Majandusaasta algus:.....01.01.2002
Majandusaasta lõpp:.....31.12.2002
Tegevjuht:.....Igor Trishkin

Juhatus liige.....

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud Arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Maksud.....	10
Lisa 3 Varud.....	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 6 Väheolulise väärtusega põhivara.....	11
Lisa 7 Kasutusrent.....	11
Lisa 8 Omakapitali muutuste aruanne.....	11
Lisa 9 Realiseerimise netokäive.....	11
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhatuse allkirjad 2002.a majandusaasta aruandele.....	14

Juhatuse liige.....

Tegevusaruanne

OÜ BERMUDA MANAGEMENT põhitegevusalaks on jäänud Vallikäärü haldamine ja osalise baari töö korraldamine. 2001.aastal planeeritud baari avamine uuel kujul ebaõnnestus. Baar töötas ainult lühikest aega ja suleti järjekordsete kaebuste peale. Kuna 2002.aasta oli kontserttegevuseks ebasoodne, siis ei jõutud loodetud kasumiteni. Suvel juunikuus korraldatud suve avamise pidustused tekitasid suuri kulusid. 2002.aastal oli OÜ BERMUDA MANAGEMENT käive 301037 krooni. Kuna baari tegevus peaaegu püendus, olime sunnitud isiklikke vahendeid kasutama halduskulude katmiseks. 2002.a. pidevalt põhikohaga töötajaid polnud. Jooksvad tööd teostati juhatuse liikmete poolt. Aasta lõpuks on tööle võetud 1 inimene, kes korraldab jooksvaid arvestusküsimusi. Ühekordsete tasudena on 2002.aastal välja makstud 39910 krooni ja arvestatud sotsiaalmakse 13371 krooni. Juhatuse liikmetele 2002.a. eraldi tasu makstud pole.

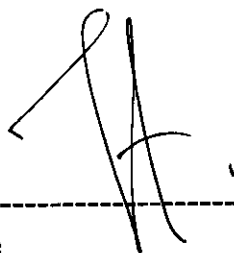
Juhatuse liige.....

Raamatupidamise aastaaruanne

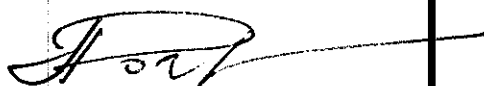
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutuse lehekülgedel 6 kuni 12 toodud OÜ BERMUDA MANAGEMENT 2002.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

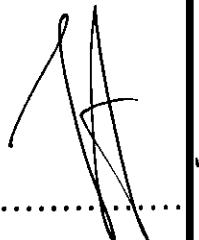
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruande kajastab OÜ BERMUDA MANAGEMENT finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- OÜ BERMUDA MANAGEMENT on jätkuvalt tegutsev majandusüksus



juhatuse liige



juhatuse liige



Juhatus liige.....

BILANSS

(kroonides)

	31.12.02	31.12.01
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	8775	22192
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate laekumata arved	132465	179892
Ebatõenäoliselt laekumata arved	-115161	-8220
Nõuded ostjate vastu kokku	17304	171672
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30952	29286
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	318	318
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	31270	29604
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	182912	198982
Ettemaksed hankijatele		
Varud kokku	182912	198982
Käibevara kokku	240261	422450
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	49977	49977
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	775755	775755
Akumuleeritud kulum	-730182	-690809
Lõpetamata ehitus		1786
Materiaalne põhivara kokku	95550	136709
Põhivara kokku	95550	136709
VARAD KOKKU	335811	559159

	31.12.02	31.12.01
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	193528	158528
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt		
Võlakohustused kokku	193528	158528
Võlad hankijatele		
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		
Hankijatele tasumata arved	71729	131810
Võlad hankijatele kokku	71729	131810
Maskuvõlad	18265	
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	3200	
Muud viitvõlad	1072	113149
Viitvõlad kokku	4272	113149
Lühiajalised kohustused kokku	287794	403487
KOHUSTUSED KOKKU	287794	403487
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	115672	212976
Aruandeaasta kasum	-107655	-97304
Omaaktsiad ja osad		
OMAKAPITAL KOKKU	48017	155672
KOHUSTUSED KA OMAKAPITAL KOKKU	335811	559159

Juhatusel liige.....

KASUMIARUANNE

(kroonides)

SKEEM 1

	2002	2001
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	301037	550245
Muud äritulud	153354	120000
Äritulud kokku	454391	670245
Ärikulud		
Kaubad, toore ja materialid	27663	88780
Mitmesugused tegevuskulud	329067	566555
Tööjõu kulud		
Palgakulu	39910	45970
Sotsiaalmaksud	13171	15170
Töötuskindlustusmaks	200	
Tööjõu kulu kokku	53281	61140
Kulum	39373	33752
Muud ärikulud	112717	17629
Ärikulud kokku	562101	767856
Ärikasu (- kahjum)	-107710	-97611
Finantstulud		
Kasum valuutakursi muutustest		
Muud intressi- ja finantstulud	55	307
Finantstulud kokku	55	307
Finantskulud		
Intressikulud		
Kahjum valuutakursi muutustest		
Finantsinvesteeringut väärtuse muutus		
Muud finantkulud		
Finantskulud kokku	0	0
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-107655	-97304
Erakorralised kulud		
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	-107655	-97304

Juhatuse liige.....

RAHAVOOGUDE ARUANNE
 (kroonides)

	2002.a.	2001.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-107655	-97611
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	39373	33752
Kasum(kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	1786	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	168772	-71825
Varude muutus		5926
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-115693	202422
Kokku rahavood äritegevusest	-13417	72664
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-82000
Saadud intressid		307
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-81693
Rahavood finantseerimistegevusest		
Aktsiate emiteerimine		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		
Rahavood kokku	-13417	-9029
Rahajäägi muutus	-13417	-9029
Raha perioodi alguses	22192	31221
Raha ja raha ekvivalentid perioodi lõpus	8775	22192

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ BERMUDA MANAGEMENT 2002 aasta 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 vastavasisulistes määrustes. Mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ BERMUDA MANAGEMENT kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud bilansis miinusega eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

Varud

Varudena on kasutusel ostetud kaubad müügiks, mis võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Kaupade arvestamisel rakendatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Juhatuse liige.....

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta. Kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarseid meetodeid. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised

8%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseed

20%

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse kauba jaemüügil.

Juhatus liige.....

LISA 6 VÄHEOLULISE VÄÄRTUSEGA PÕHIVARA

Väheolulise väärtusega põhivara inventariks loetakse vara, mille maksumus on alla 1000 krooni ja mille kasutisiga sõltumata maksumusest on kuni üks aasta. Sellesse kategooriasse kuuluvad peale tööriistade ja muu inventari ka tööriietus. 2002.a. on kuludesse kantud väheväärtuslikku ja kiiresti kuluvat vara 3654 krooni väärtuses.

LISA 8 OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

2002.aastal ei ole osakapitali suurendatud.
Osaku väikseim nimiväärtus on 100 krooni.

	Aruande aasta		Kokku
	Osakapital	jaot.kasum	
Seis.01.01.2002.a.	40000	115672	155672
2002.aasta kahjum		-107655	-107655
Kokku seisuga 31.12.02	40000	8017	48017

LISA 9 REALISEERIMISE NETOKÄIVE

OÜ BERMUDA MANAGEMENT realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes :
alljärgnevalt:

	2002	2001
EESTI	301037	550245

LISA 1. RAHA JA PANGAKONTOD

	2002..a	2001
Sularaha kassas EEK	8526	21530
Pangakontod EEK	249	662
KOKKU	8775	22192

LISA 2. MAKSUD

MAKSULIIK	31.dets.02		31.dets.01	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	30952		29286	
Üksikisiku tuluamks		7236		
Sotsiaalmaks		9939		
Töötuskindlustusmaks		454		
Kogumispension		576		
Erisoodustuse tulumaks				
Kokku	30952	18265	29286	0

LISA 3. VARUD

Varude hindamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit

LISA 4. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 132465 krooni. Sellest ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuivatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 115 161 krooni, mis on suurem 2001.aastast 106 941 krooni võra.

LISA 5 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Ehitised	Lõpetamat ehitis	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001.a.	49977	1786	775755	827518
Soetamine	0			0
Müük ja mahakandmine	0	-1786	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2002.a.	49977	0	775755	827518
Akumuleeritud kulum 31.12.2001.a.	-29264	0	-661545	-690809
Arvestatud kulum	-3996	0	-35377	-39373
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002.a.	-33260	0	-696922	-730182
Jääkmaksumus 31.12.2001.a.	53116	0	313443	366859
Jääkmaksumus 31.12.2002.a.	16117	0	78833	95550

Juhatusel liige.....

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ BERMUDA MANAGEMENT vaba omakapital seisuga
31.12.2002.a. oli järgmine

- 1) eelmiste perioodide kahjum
- 2) aruandeaasta puhaskasum

115 672 krooni
-107 655 krooni

Kokku kasumi jääk

8 017 krooni

Kuna jaotamiskõlbulik kasum ettevõttel puudub, siis kasumit ei jaotata
2002.aasta eest.

Juhatus liige.....

Juhatuse allkirjad 2002. Majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2002. Aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi mittejaotamise ettepaneku.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamise päeva 01.06.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise päeva seisuga. Majandusaastal võib varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus erineda käeoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ BERMUDA MANAGEMENT jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

juhatuse liige IGOR TRISHKIN

juhatuse liige IRENE PORT

Pärnus 16.juuni.2003.a.

Juhatuse liige.....

OÜ BERMUDA MANAGEMENT

2002.a majandusaasta aruanne

OÜ MAITURG OSANIKE NIMEKIRI

N I M I	ISIKUKOOD	AADDRESS	OSAKU SUURUS
1. LAINE TURU	43202104252	PÄRNU SIDE 10A-3	10 000
2.IGOR TRSHKIN	35704230294	PÄRNU AISA 67-10	10 000
3. MIHKEL SMELJANSKI	35003084213	PÄRNU TULBI 12-2	10 000
4. LIIVO MARUSTE	35912274211	TALLINN KAARLI PST.11-22	10 000

PÄRNUS 16 juuni.2003.A.

Juhatuse liige.....

