

1
Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29.06.2001

Ingrid Kusilau

OÜ TEKSER GRUPP

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2000

.....

..

OÜ TEKSER GRUPP

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	01. Jaanuar 2000
Majandusaasta lõpp:	31. Detsember 2000

Ärinimi:	OÜ TEKSER GRUPP
Äriregistri kood:	10363413
Aadress:	Kelluka 25/Helmiku 70 Tallinn 12014
Telefon:	6 010 912
Faks:	6 010 916
Põhitegevusala:	tööstuskaupade, sh. tekstiilkaupade jae- ja hulgikaubandus ning sellega seotud vahendustegevus
Tegevjuht:	Aleksandr Gorenkov
Audiitorkontroll:	Jelena Ossinskaja

.....

SISUKORD

1	Juhatuse eesõna ja allkirjad majandusaasta aruandele	lk 4
2	Tegevusaruanne	lk 5
3	Bilanss	lk 6-7
4	Kasumiaruanne	lk 7
5	Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	lk 7
6	Arvestuspõhimõtted	lk 8
7	Lisa 1 Raha ja pangakontod	lk 8
8	Lisa 2 Varud	lk 9
9	Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	lk 9
10	Lisa 4 Põhivara	lk 9
11	Lisa 5. Kapitalirent	lk 9
12	Lisa 6 Tagatiseta võlakohustused	lk 9
13	Lisa 7. Omakapitali muutuse aruanne	lk 10
14	Lisa 8 Rahavoog	lk 10
15	Lisa 9. Maksud	lk 10
16	Lisa 10 Viitvõlad	lk 11
17	Lisa 11 Realiseerimiskaive	lk 11
18	Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	lk 12
19	Auditori järeldusotsus	

OU TEKSER GRUPP

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostatud 2000 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

OU TEKSER GRUPP majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, auditori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise otsusest

Juhatus kinnitab leehekulgedel 1- toodud OU Tekser Grupp 2000 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja tarelikkust

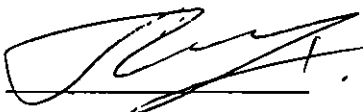
OU TEKSFR GRUPP majandusaasta aruande kinnitas uldkoosolek
2000 a

JUHATUS:

Kuupaev

Allkiri

Juhatuse esimees
Aleksandr Gorenkov

29 juuni 2001a. 

OMANIKUD:

Aleksandr Gorenkov

29 juuni 2001a. 

TEGEVUSARUANNE

OÜ TEKSER GRUPP moodudtus AS EUSER ümberregistreerimisega vastavalt äriseadustiku nõutele. OÜ TEKSER GRUPP esitab Eesti turul Valgevene ORSHA LINAKOMBINAADI huve ning see on ka OÜ TEKSER GRUPP põhiliseks äripartneriks.

OÜ TEKSER GRUPP põhiliseks tegevusalaks on linaste kangaste ning nendest valmistatud tarbekaupade ost-müük.

Ettevõtte osakapital seisuga 31.12.2000.a. moodustas 40 tuhat krooni, kohustuslik reserv moodustas 8 tuhat krooni ning 2000.a. kasum moodustas 112 tuhat krooni. Seega seisuga 31.12.1998.a. ettevõtte omakapital moodustas 37 tuhat krooni. Võrreldes 1999. aastaga kasvas realisatsioon 1,4 korda.

Ettevõttel puuduvad potentsiaalsed kohustused ning bilansiväline vara.

Ettevõtte ainuomanikuks on Aleksander Gorenkov.

A.Gorenkov
Tegevdirector



OL TEKSER GRUPP

RAAMATUPIDAMISBILANSS
2000.a

AKTIVA (VARA)

31.12.2000. 31.12.1999.

KÄIBEVARA

1. RAHA JA PANGAKONTOD	Lisa 1	86,677	95,757
KOKKU		86,677	95,757
2. NÕUDED OSTJATE VASTU			
2 1 Ostjatelt laekumata arved	Lisa 3	790,624	171,283
KOKKU		790,624	171,283
3. ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD			
3 1 Maksude ettemaksed	Lisa 10	34,039	156,725
3 2 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		2,450	5,041
KOKKU		36,489	161,766
4. VARUD			
4 1 Ostetud kaubad muugiks	Lisa 2	210,387	1,031,800
KOKKU		21,387	1,031,800
KÄIBEVARA KOKKU		1,124,177	1,460,606

PÕHIVARA**5. MATERIAALNE PÕHIVARA**

5 1 Masinad ja seadmed		363,305	363,305
5 2 Muu inventar, toorstad, sisseseade ja muud		14,712	14,712
5 3 Akumuleeritud põhivara kulum		-330,017	-237,175
KOKKU	Lisada 4,5	48,000	140,842

AKTIVA (VARA) KOKKU

1,172,177 1,601,448

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****6. VÕLAKOHUSTUSED**

6 1 Tagatiseeta võlakohustused	Lisa 6	439,569	1,064,768
KOKKU		439,569	1,064,768

7. VÕLAD HANKIJATELE**8. MAKSUVÕLAD****9. VIITVÕLAD (aruande perioodi maksmata võlad)**

9 1 Võlad toovõtjatele		23,537	12,754
9 2 Muud viitvõlad		141,245	45,682
9 3 Intressid		0	10,332
KOKKU	Lisa 10	164,782	68,768

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**KOKKU**

1,016,718 1,558,228

KOHUSTUSED KOKKU

1,016,718 1,558,228

OMAKAPITAL		
10.OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	40.000	40.000
11 RESERVID		
11.1 Kohustuslik reservkapital	8,098	8,098
KOKKU	8.098	8.098
12.EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	-4,878	11,420
13.ARUANDEAASTA KASUM	112,239	-16,298
OMAKAPITAL KOKKU	155,459	43,220
	Lisa 7	
PASSIVA KOKKU	1,172,177	1,601,448

SKHEEM 2

KASUMIARUANNE

		01.01.00-31.12.00	01.01.99-31.12.99
1. REALISEERIMISE NETOKAIVE	Lisa 11	4 090 472	2 871 734
1. REALISEERITUD TOODETE (kaupade, teenuste) KULL		3 418 481	2 563 838
BRUTOKASUM (-KAHJUM)		671 991	307 896
3. TURUSTUSKULUD		7 774	6 382
4. ÜLDHALDUSKULUD		438 522	287 882
5. MUUD ARITULUD		26 919	16 329
6. MUUD ARIKULUD		134 383	23 922
ARIKASUM (-KAHJUM)		118 231	6 039
7. FINANTSTULUD			
7.1 kasum valuutakursi muutustest		3 075	4 867
7.2 muud intressi ja finantstulud		790	582
FINANTSTULUD KOKKU		3 865	5 449
8. FINANTSKULUD			
8.1 intressikulud		5 596	16 377
8.2 kahjum valuutakursi muutustest		2 604	9 621
8.3 muud finantskulud		1 657	
FINANTSKULUD KOKKU		9 857	25 998
KASUM (-KAHJUM) ENNE			
MAKSUSTAMIST		112 239	-14 510
9. TULUMAKS			1 788
ARUANDEAASTA PUHASKASUM			
(-KAHJUM)		112 239	-16 298

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lahtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lahtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Arvestuspõhimõtted

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest
Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi

Varud

Varud on bilansis kajastatud lahtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Varude hindamisel kasutati iga kauba artikli kohta FIFO meetodit

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutusaega üle ühe aasta

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil Amortisatsiooninorm - 40%

Rahavoog

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes

Puhkusetasu reservi arvestus

Valjateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena

Netokäive

Muuk kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule muujalt ostjale

Reservide moodustamine

Vastavalt Ariseadustikule reservkapital OU TFKSER GRUPP moodustab 8098 krooni

AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2000	1999
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod EEK	86,327	38,670
Valuutakontod pangas	350	57 087
KOKKU	86,677	95,757

Lisa 2. Varud

Varud	Allahindlussumma	Maksumus aasta lõpuks
Ostetud kaubad muugiks	-	EEK 210,387
Toorme. materjali ja kaupade hindamisel kasutati iga kauba artikli kohta FIFO meetodit		

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 790.624 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lahtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Alla 1 kuu	1-3 kuud	3 kuud ja üle 1a	Kokku
88,753	-	530,588	790,624

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Nimetus	Soetamise aeg	Soetamis maksumus	Mahakantud summa	Akumuleeritud kulum	Jaakmaksumus 31.12.00
Arvuti	1997	14,712 -	-	14,712	0
Veoauto	1998	267,305 -	-	267,305	0
Sõiduauto	1999	96 000 -	-	48,000	48,000
KOKKU		378,017 -	-	330,017	48,000

Kasutatav amortisatsioonimeetod - lineaarne

Amortisatsiooninorm - 40%

Lisa 5. Kapitalirent

04.11.1997 a. oli sõlmutud kapitalirendi leping nr JR97062 AS HANSA LIISING

Vara - veoauto kaubik Citroen Jumper 35LH2 5TD

Maksumus - EEK 267305 -

Vara kallimine - 6.29%

Lepingu tasu - EEK 2673 -

Maksumus kokku - 378112 -

Valjaostmine lepinguline tahtaeg - 30.11.2000 a

Veoauto oli saadud 12.01.1998 a

1997 aastal AS HANSA LIISING maksti 152502 krooni, 1998 aastal maksti 77352 krooni, 1999 aastal maksti 77352 krooni, 2000 aastal maksti 70906 krooni, maksmata jaak seisuga 31.12.2000 a moodustas 0 krooni

Lisa 6. Tagatiseta võlakohustused

jr nr	Dok. Nimetus	Saamise aeg	Tagastamise aeg	Summa (EEK)
01	Üheaastane krediidi leping 01.11.99 Stanley International LLC, ODD Domestic HABIB	alates 23.11.99 kuni 02.12.99	31.12.2001	439,569 (USD 26 134)
	KOKKU			439,569

Lisa 7 Omakapitali muutuse aruanne

	Osaka- pital	Kohust Reservkapi- tal	Eel Per laotamata kasum	Aruandeaas- ta kasum	KOKKU
Seisuga 01.01.99	40,000	8,098	1,612	9,808	39,518
Eelmise perioodi kasum	-	-	9 808	-9 808	
1999 a kahjum				-16298	
Seisuga 31.12.99.	40,000	8,098	11,420	-16,298	43,220
Seisuga 01.01.00.	40,000	8,098	11,420	-16,298	43,220
Eelmise perioodi kasum			-16,298	16,298	
2000 a kasum				112,239	
Seisuga 31.12.99.	40,000	8,098	-4,878	112,239	155,459

Lisa 8. RAHAVOOG

A.Rahavoog aruandeaasta äritegevusest

1 Puhaskasum	112,239
2. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	92,842
3 Bilansirühmade kokkuvõtete muutused	
Nõuded ostjate vastu	-619,341
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	125,277
Varud	821,413
Võlakohustused	-625,199
Võlad hankijatele	-15,600
Maksuvõlad	3,275
Viitvõlad	96,014
KOKKU rahavoog aruandeaasta äritegevusest	-9,080
OU TEKSER GRUPP	

B. Rahavoog aruandeaasta investeeringutest

KOKKU rahavoog aruandeaasta investeeringutest:	0
---	----------

C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest:

KOKKU rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	0
--	----------

D. Sponsorlusena, annetustena jms. väljamakstud rahasummad

KOKKU ettevõtte rahavoog (A+B+C+D).	-9,080
--	---------------

E. Ettevõtte rahajäägi muutus:

1 Kassa ja pangakontode jaak 01.01.2000	95,757
2 Kassa ja pangakontode jaak 31.12.2000	86,677
KOKKU rahajäägi muutus:	-9,080

Lisa 9. Maksud

Maksulik	31.12.2000		31.12.1999	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Isiku tulumaks		1,137	272	
Sotsiaalmaksukohustus		2 211		
Sotsiaalmaksuvõlg	-	1,898		1,782
Erisoodustuste tulumaks	329			
Ettevõtte tulumaks	612		612	
Maksuvõlgsed		863		1052 -
Kaibemaks	33,098		155,841	
KOKKU	34,039	6,109	156,725	2,834

Lisa 10 Viitvõlad

Vuitvõlad bilansis on kajastatud summas 164,782 krooni	seal hulgas
tootmisvõlad	6,700 krooni
puhkusekohustused	16 837 krooni
võlad toovõtjatele	137 426 krooni
2000 a. kulud, mille eest arved oli esitatud 2001. aastal	3,819 krooni

Lisa 11. Realiseerimiskaive

2000 a. neto-realiseerimine moodustas 4,090 472 krooni

Realisatsioon tegevusalade lõikes	2000.a.		1999.a.	
Kauba realisatsioon	4,063,677	99,3%	2,845,622	99,0%
Teenuste realisatsioon	26,795	0,7%	26,112	1,0%
KOKKU	4,090,472	100,0%	2,871,734	100,0%

Realisatsioon riikide lõikes	2000 a.		1999.a	
Eesti	4,024,073	99,0%	2,871,734	100,0%
Välgevene	66 399	1,0%		
KOKKU	4,090,472	100,0%	2,871,734	100,0%

OSAUHING TEKSER GRUPP
ainuosaniku otsus
kasumi jaotamise kohta

Tallmn. 29 06 2001 a

OU Tekser Grupp ainuosanik Aleksandr Gorenkov otsustab
2000 a majandustegevuse kasum summas 112 239 krooni ei kuulu valjamaksmisele
ning jaab jaotamata kasumisse

A Gorenkov





OSTE Raamatupidamisbüroo

Reg nr 10159185
Paasiku 28-74, EE0039 Tallinn
EESTI VABARIIK
Tel/Fax + 372 6 338 539

Audiitori järeldus-otsus OÜ Tekser Grupp osanikele

Oleme kontrollinud OÜ Tekser Grupp 31.12.2000 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Aruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse seadusega. Nimetatud seadus nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Audit kaigus oleme valjavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Meiepoolne audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtteid ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esitamise laadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lahtuvalt koostatud aastaaruanne, mis näitab 2000. aasta finantstulemuseks 112 239 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000 a 1 172 177 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tekser Grupp majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000 a.

Tallinn, 29.06.2001 a

Jelena Ossinskaja
vannutatud audiitor