

post.

OSAÜHING CHARLOT  
Võru, Eterniidi 3  
reg.nr. 10081927  
Telefon 6403448

TARTU MAAKONNUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

26-06-2003

13 22 29658

21

## MAJANDUSAASTA ARUANNE 01.01 - 31.12.2002

PÕHITEGEVUSALA: kontoritarvete ja -tehnik müük

Sisukord: Juhatuse deklaratsioon	lk. 2
Tegevusaruanne	lk. 3
Bilanss	lk. 4
Kasumiaruanne	lk. 5
Rahavoogude aruanne	lk. 6
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 7
Aastaruande lisad:	
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	lk. 8
Lisa 2. Raha ja pangakontod	lk. 8
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	lk. 8
Lisa 4. Ostetud kaubad müügiks	lk. 9
Lisa 5. Põhivara	lk. 9
Lisa 6. Võlakohustused	lk. 9
Lisa 7. Liisinguvõlad	lk. 9
Lisa 8. Võlad hankijatele	lk. 9
Lisa 9. Maksuvõlad	lk. 9
Lisa 10. Viitvõlad	lk. 10
Osanike nimekiri	lk. 11
Kasumi jaotamise ettepanek	lk. 12
Audiitori järeldusotsus	lk. 13

**OÜ Charlot juhatuse deklaratsioon 2002.a. majandusaasta raamatupidamise aruande juurde.**

26-06-2003

.....

Äriühingu juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 21.aprill 2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatus hinnangul on OÜ Charlot jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Charlot juhatuse liige

Kuno Pindmaa .....”.....”.....2003.a.

26-06-2003

.....

## 2002.a. tegevusaruanne

### OÜ Charlot

OÜ Charlot põhitegevuseks on kontoritarvete ja -tehnikate müük.

2002.aastal töötas kaks kontorit Tallinnas ja üks Võrus. 2003.a. plaanime kontori avada Pärnus.

2002.a. bilansimaht oli 2625225 krooni. Majandusaasta kasum oli 510598 krooni. Juhatus koosneb ühest liikmest. Töötajaid oli 2002.aastal keskmiselt 27. Töötajatele arvestati töötasu 880862 krooni, seal hulgas juhatuse liikme töötasu 41915 krooni. Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksed (tööandja) arvestati kokku 295281 krooni. Nõrkvoolusüsteemide paigaldamisel tehti alltöövõttu AS ESS Eesti'le ja AS Pristisele. 2002.aasta realiseerimise netokäive oli 16 769 532 krooni. Nõrkvoolusüsteemide tööd moodustasid 4 % realiseerimise netokäibest.

Kuno Pindmaa

OÜ Charlot juhatuse liige

26-06-2003

**BILANSS**

	2002	2001
<b>AKTIVA (vara)</b>		
<b>Kälbevara</b>		
Raha- ja pangakontod (lisa 2)	465730	283303
Nõuded ostjate vastu (lisa 3)		
Ostjatelt laekumata arved	833858	329657
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-67520	-10251
<b>Kokku</b>	<b>766338</b>	<b>319406</b>
<b>Varud</b>		
Ostetud kaubad müügiks (lisa 4)	1313188	752741
<b>Kokku</b>	<b>1313188</b>	<b>752741</b>
<b>Kälbevara kokku</b>	<b>2545257</b>	<b>1355450</b>
<b>Põhivara (lisa 5)</b>		
Materiaalne põhivara	142597	54678
Akumuleeritud kulum	-62629	-54678
<b>Põhivara kokku</b>	<b>79968</b>	<b>0</b>
<b>AKTIVA KOKKU</b>	<b>2625225</b>	<b>1355450</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Kohustused</b>		
Lühiajalised kohustused		
Lühiajaline laen (lisa 6)	71500	153901
Võlg liisingufirmale (lisa 7)	36715	0
<b>Kokku</b>	<b>108215</b>	<b>153901</b>
Ostjate ettemaksud	1126	0
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved (lisa 8)	1427265	736819
<b>Kokku</b>	<b>1428391</b>	<b>736819</b>
<b>Maksuvõlad (lisa 9)</b>	<b>130022</b>	<b>67183</b>
Viitvõlad (lisa 10)		
Võlad töövõtjatele	64265	85687
Muud viitvõlad	52172	0
<b>Kokku</b>	<b>116437</b>	<b>85687</b>
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>	<b>1783065</b>	<b>1043590</b>
<b>Pikaajalised kohustused (lisa 7)</b>	<b>19702</b>	<b>0</b>
<b>Kohustused kokku</b>	<b>1802767</b>	<b>1043590</b>
<b>Omakapital</b>		
Osakapital	50000	50000
Kohustuslik reservkapital	5000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	256860	148914
Aruandeaasta kasum	510598	112946
<b>Omakapital kokku</b>	<b>822458</b>	<b>311860</b>
<b>PASSIVA KOKKU</b>	<b>2625225</b>	<b>1355450</b>

26-06-2003

OÜ Charlot

**KASUMIARUANNE (skeem 2)**

	2002	2001
Realiseerimise netokäive	16769532	6155251
Realiseeritud toodete kulu	13288873	5429749
<b>Brutokasum</b>	<b>3480659</b>	<b>725502</b>
Turustuskulud	496972	77416
Üldkulud	2390705	528735
Muud äritulud	299	11080
Muud ärikulud	74573	18910
<b>Äri kasum(-kahjum)</b>	<b>518708</b>	<b>111521</b>
<b>Finantstulud</b>	<b>4907</b>	<b>2011</b>
<b>Finantskulud</b>	<b>13017</b>	<b>586</b>
<b>Aruandeaasta kasum</b>	<b>510598</b>	<b>112946</b>

26-06-2003

## Rahavoogude aruanne.

Äritegevus

2002

(kroonides)

.....2001.....

<b>Puhaskasum</b>	<b>510598</b>	<b>112946</b>
<b>Põhivara amortisatsioon</b>	<b>7951</b>	<b>10767</b>
<b>Käibevara jääkide muutus</b>	<b>-1007379</b>	<b>-651451</b>
Nõuded ostjate vastu	-446932	-149467
Mitmesugused nõuded	0	5537
Ettemaksed hankijatele	0	189
Varud	-560447	-507710
<b>Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus</b>	<b>759176</b>	<b>716153</b>
Ostjate ettemaksud	1126	0
Muud kohustused	-25984	141992
Võlad hankijatele	690446	593457
Maksuvõlad	62839	-19296
Viitvõlad	30749	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>270346</b>	<b>188415</b>

## Investeeringimine

Põhivara soetamine	-87919	0
<b>Kokku rahavood investeeringutest</b>	<b>-87919</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>182427</b>	<b>188415</b>

Raha jääk 31.detsembril 2000		94888
Raha jääk 31.detsembril 2001	283303	283303
Raha jääk 31.detsembril 2002	465730	
<b>Kokku rahajäägi muutus</b>	<b>182427</b>	<b>188415</b>

26-06-2003

**Omakapitali muutuste aruanne.**

.....

	<b>Osakapital</b>	<b>Reserv</b>	<b>Eelmiste per.kasum</b>	<b>Aruandea. kasum</b>	<b>Kokku omakapital</b>
Bilanss 31.12.2001	50000		261860		311860
Reservkapit. Moodustamine		5000	-5000		0
2002.a.kasum				510598	510598
Bilanss 31.12.2002	50000	5000	256860	510598	822458

26-06-2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.**

OÜ Charlot 2002.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ja selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Charlot aruandeaasta 2002 kestis 01.jaanuarist 31.detsembrini.

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

OÜ Charlot rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

**Lisa 2. Raha ja pangakontod.**

Rahana kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääki. Hoiustelt kogunenud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstulu või -kuluna.

Arvelduskonto ja sularaha (kroonides)

Hansapank	427293
Ühispank	21900
Kassa	16537
Kokku	465730

**Lisa 3. Tulude arvestus, nõuded ostjate vastu.**

Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud kuludesse. Kuni laekumiseni või bilansist mahakandmiseni kajastatakse neid summasid bilansireal "ostjatelt laekumata arved". Ebatõenäoliselt laekuvate arvete konto kreditsaldo on näidatud bilansi aktivas samanimelisel bilansireal miinusena. Tulu teenuste või kauba müügist kajastatakse teenuse osutamisel või kauba müümisel. Bilansipäeva seisuga laekumata ostjatele väljastatud arved kajastuvad bilansireal nõuded ostjate vastu.



26-06-2003

**Lisa 4. Ostetud kaubad müügiks**

**Ostetud kaubad müügiks on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.....**  
**Kauba jääk 31.detsembril 2002.a. Tallinna laos 775191 krooni**  
**Kauba jääk 31.detsembril 2002.a. Võru laos 537997 krooni**  
**Kokku 1313188 krooni**

**Lisa 5. Põhivara.**

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 EEK. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Põhivarade liikumine	arvuti	kaubik	(kroonides) kokku
soetusmaksumus 31.dets.2002	14407	73512	87919
akumuleeritud kulum 31.dets.2002	600	7351	7951
jääkmaksumus 31.dets.2002	13807	66161	79968

**Lisa 6. Võlakohustused.**

Bilansireal "lühiajaline laen" kajastub laen füüsiliselt isikult.

	(kroonides)
Lühiajaline laen 31.detsembril 2001	153901
2002.a. tagastatud	82401
Laenu jääk seisuga 31.dets.2002	71500
Laen jääk seisuga 21.aprill 2003	41500

**Lisa 7. Liisinguvõlad.**

Võlg liisingufirmale kajastab kaubiku kapitalirendi eest makstavat osa 2003.aastal. 2004.aastal makstav osa kapitalirendi eest kajastub bilansireal "pikaajalised kohustused".

**Lisa 8. Võlad hankijatele.**

Bilansireal võlad hankijatele kajastuvad võlgnevused aruandeperioodil saadud teenuste ja kaupade eest.

**Lisa 9. Maksuvõlad.**

Maksuvõlad koosnevad: kinnipeetud üksikisiku tulumaks 15476.-; töötuskindlustusmaks 2152.-; sotsiaalmaksuvõlg 48127.-; kogumispensionimaksed 335.-, käibemaksuvõlg 62461.- ja ettevõtte tulumaks 1471.-

26-06-2003

**Lisa 10. Viitvõlad.**

Bilansirida võlad töövõtjatele koosneb detsembrikuu palgakulust (bruto).....

Detsembrikuu palgalt arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu tööandja osa kajastuvad bilansireal maksuvõlad.

Muude viitvõlgadena kajastatakse puhkusereservfond (bruto) ja sellelt arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu tööandja osa.

26-06-2003

.....

**Osanike nimekiri.**

OÜ Charlot osakapital koosneb ühest 50000.- osast.

Kuno Pindmaa    isikukood : 37002130239  
                         elukoht : Võru, Eterniidi 3

26-06-2003

OÜ Charlot

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 31.12.2001	256860 EEK
2002.a. Kasum	510598 EEK
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2002	767458 EEK
Dividendide arvestamine	-300000 EEK
Kokku jaotamata kasum seisuga pärast majandusaasta aruande kinnitamist	467458 EEK

Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaksukohustus 26/74  
105405 EEK

26-06-2003

.....

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ CHARLOT AINUOMANIKULE.

Olen kontrollinud OÜ Charlot 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Auditi ülesanne on anda kontrolli tulemusena omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audit sooritati kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus kontrolliti väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Arvan, et antud audit annab piisava aluse arvamise avaldamiseks raamatupidamise aruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab 2002.a. finantstulemuseks 510 598 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 2 625 225 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Charlot (reg.nr 10081927) 2002.a. majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

18.06.2003.a.

Vannutatud audiitor Ene-Kai Uhtjärv .....



tunnistus nr.322

isikukood 44111220213

elukoht: Tallinn