

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01.08.2002

LK 16
Ingrid Mesilane

OÜ J. PREO

Majandusaasta aruanne 2001

OÜ J.PREO

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

06-08-2002

Majandusaasta aruanne 2001

OÜ J.Preo põhitegevusalaks oli majutus ja toitlustusteenused.
OÜ J.Preo suurimad kliendid olid turismibürood, kellega on sõlmitud eelnevalt koostöölepingud.

OÜ J.Preo kuulub Eesti kapitalile.

Juriidiline aadressHiiu mnt.22

Käina

Eesti Vabariik

Registrikood.....10467012

Fax.....046 91901

Telefon.....046 91901

Majandusaasta algus.....01.01.2001

Majandusaasta lõpp31.12.2001

TegevjuhtJüri Preobrazenski

OÜ J.Preo juhatuse liige/allkiri/

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	11
Lisa 4. Võlakohustused.....	12
Lisa 5. Realiseerimise netokäive.....	12
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2001.a majandusaasta aruandele.....	14


OÜ J. Preo juhatuses liige...../allkiri/

Tegevusaruanne

Osaühing J. Preo 2001.a käive oli 602,2 tuh.krooni, mis on 35 % vähem kui 2000.a. 2002.a käibeks on planeeritud 700 tuh.krooni.

2001.a müüdi käibevahendite saamiseks Käinas asuv hotell "Lilia"

Osaühingu juhatus on üheliikmeline, juhatuses töötamise eest 2001.a tasu ei makstud.

2001.a töötasude summa oli 51,2 tuh.krooni, tegevjuhi töötasu oli 19,2 tuh.krooni, põhikohaga töötajate arv 2 .

OÜ J. Preo juhatuse liige...../allkiri/

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ J. Preo 2001. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ J. Preo finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- OÜ J. Preo on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Jüri Preobrazenski

juhataja



OÜ J. Preo juhatusel liige...../allkiri/

Bilanss

VARAD

		31.12.2001	31.12.2000
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		364865	687
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	13553	21639
Ostjatelt laekumata arved		13553	21639
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		5590	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		5590	0
Varud		1092	46520
Ostetud kaubad müügiks		1092	46520
KÄIBEVARA KOKKU		385100	68846
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 2	2416292	3074544
Maa ja ehitised		1800000	2570036
Masinad ja seadmed		48726	293129
Inventar tööriistad, sisseade ja muud		17835	92389
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-217326	-387557
Lõpetamata ehitus		767057	506547
PÕHIVARA KOKKU		2416292	3074544
VARAD KOKKU		2801392	3143390

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 4	563957	1135957
Tagatiseta võlakohustused		339957	505067
Pikaajal. pangalaenu tag. maksed järgm. perioodil		224000	630890
Võlad hankijatele		287453	463492
Hankijatele tasumata arved		287453	463492
Maksuvõlad	Lisa 3	2902	25011
Viitvõlad		2128	0
Võlad töövõtjatele		2128	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		856440	1624460

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 4	450293	676644
Pangalaen		450293	676644
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		450293	676644

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses		1700000	1700000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-857714	-553893
Aruandeaasta kasum (kahjum)		652373	-303821
OMAKAPITAL KOKKU		1494659	842286

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2801392	3143391
---------------------------------------	--	----------------	----------------

OÜ J. Preo juhatuse liige...../allkiri/

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

		2001	2000
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 5	602229	936208
Muud äritulud	Lisa 2	924249	0
ÄRITULUD KOKKU		1526478	936208
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		156503	348602
Mitmesugused tegevuskulud		282476	322598
Tööjõukulud		70224	187554
palgakulud		52800	143856
sotsiaalmaksud		17424	43856
Kulum	Lisa 2	177049	182258
põhivara kulum ja väärtuse langus		177049	182258
Muud ärikulud		27186	12755
ÄRIKULUD KOKKU		713438	1053767
ÄRIKASUM(-KAHJUM)		813040	-117559
FINANTSTULUD			
muud intressi- ja finanatskulud		157	157
FINANTSKULUD			
intressikulud		160824	186262
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		652373	-303821
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		652373	-303821

OÜ J. Preo juhatus liige...../allkiri/

Omakapitali muutuse aruanne

					kroonides
	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum/ kahjum	Aruande aasta kasum/ kahjum	Kokku
Seisuga 01.01.2000	1200000			-553893	646107
Osakapitali suurendamine	500000				500000
Eelmise perioodi kasum/kahjum			-553893	553893	
2000.a. kasum/kahjum				-303821	-303821
Seisuga 31.12.2000	1700000		-553893	-303821	842286
Seisuga 01.01.2001	1700000		-553893	-303821	842286
Eelmise perioodi kasum/kahjum			-303821	303821	
2001.a. kasum				652373	
Seisuga 31.12.2001	1700000		-857714	652373	1494659

OÜ J. Preo juhatuse liige  /allkiri/

Rahavoogude aruanne
 Kaudne meetod

		kroonides
		2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (-kahjum)		652373
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	Lisa 2	177049
Kasum põhivara müügist		-850451
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		-21029
Äritegevusega seotud nõuete muutus		2495
Varude muutus		45428
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-196020
Intressikulud		160824
Põhitegevuse genereeritud raha		-8302
Intressimaksud		-160824
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-169126
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	Lisa 2	-278345
Põhivara müük	Lisa 2	1610000
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		1331655
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu saamine		190000
Laenu tagasimaksmine		-988351
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-798351
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		364178
RAHA ALGJÄÄK		687
RAHA LÖPPJÄÄK		364865


 OÜ J. Preo juhatuse liige...../allkiri/
 8

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

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

Raamatupidamise aasta-aruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aasta-aruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

OÜ J. Preo kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arveldus-kontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO-meetodit.

OÜ J. Preo juhatuse liige...../allkiri/

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on alljärgnevad amortisatsiooninormid :

Hooned ja rajatised	5% aastas
masinad ja seadmed	20% aastas
arvutustehnika	20 % aastas
transpordivahendid	20 % aastas
inventar	20 % aastas

Rahavood

Rahavogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkuse reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis võetakse arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ J. Preo moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.


OÜ J. Preo juhatuses liige...../allkiri/

LISA 1 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis summas 13554 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansipäeva seisuga ei ole. Sellel majandusaastal ei tunnistatud ühtegi nõuet ebatõenäoliselt laekuvaks.

Eelmistel majandusaastatel ei ole nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistanud.

LISA 2 Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2000	2570036	293129	92389	506547	3462101
Soetamine (+)			17835	260510	278345
Põhivara müük ja mahakandmine (-)	-770036	-244403	-92389		-1106828
Soetusmaksumus 31.12.2001	1800000	48726	17835	767057	2633618
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	209945	127808	50704		387557
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	124809	38001	14239		177049
Müüdnud/mahakantud põhivara kulum	-146354	-136578	-64348		-347280
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	187500	29231	-595		-217326
Jääkmaksumus 31.12.2000	2360901	165321	41865	506547	3074544
Jääkmaksumus 31.12.2001	1612500	19495	17240	767057	2416292

2001. a detsembris müüdi Käinas olev hotell "Liilia", hotelli müügikasum 850451 krooni. Malvaste motelli ostuks võeti pikaajalist laenu 1500000 krooni, laenu jääk 31.12.2001 on 674293 krooni (vt. LISA 4)

LISA 3 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2001		31.12.2000	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5590		12154	
Sotsiaalmaks		2112		25829
Üksikisiku tulumaks		624		10553
Maamaks				783
Töötuskindlustusmaks				
Maksuintressid		166		
Kokku	5590	2902	12154	37165

OÜ J. Preo juhatuse liige...../allkiri/

LISA 4 Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2001.a

	<u>Pikaajaline</u>	<u>Lühiajaline</u>	<u>Intressimäär</u>	<u>Lõpptähtaeg</u>
Hansapank	450293	224000	11%	10.11.2004
Mainegrupp OÜ		190000	0 %	31.01.2002
laen omanikult		149957	0 %	31.12.2002
Kokku :	450293	563957		

Hansapangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on Malvaste Motell summas 1800000 krooni ja laenul on Maaelu Laenude Tagamise Sihtasutuse garantii 33% laenu summast (1500000 krooni).
2001.a tasuti laenuintresse 160824 krooni.
Mainegrupp OÜ võlg 190000 krooni on 2001.a müüdnud hotelli "Liilia" müügihinna muutus, võlg tasuti 2002.a jaanuaris.

OÜ J.Preo rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautot Honda CR-V, rendilepingu lõpptähtaeg on 15.02.2006 a, 2001.a rendimaksed olid 26085 krooni, 2002.a rendimaksed 31598 krooni

LISA 5 Realiseerimise netokäive

<u>Realisatsioon tegevusalade lõikes:</u>	<u>2001</u>	<u>2000</u>		
Majutusteenused	602229 100 %	936208 100 %		
Kokku	602229 100 %	936208 100 %		

OÜ J. Preo juhatuse liige...../allkiri/

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

OÜ J. Preo vaba omakapital seisuga 31.12.2001 oli järgmine:

1) eelmiste perioodide kahjum	-857714	krooni
2) aruandeaasta kasum	652373	krooni
Kahjum kokku	-205341	krooni

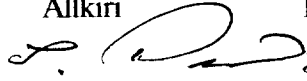
OÜ J. Preo juhatus teeb osanikele ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

- reservkapitali 32619 krooni
- järele jääv kahjum 237960 krooni katta tulevaste perioodide kasumite arvelt.

OÜ J. PREO juhatuse liige...../allkiri/

Juhatuse allkirjad 2001.a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2001.a majandusaasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust on heaks kiidetud osanike üldkoosolekul.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Jüri Preobrazenski	juhataja		30.06.2002

OÜ J.PREO juhatuse liige...../allkiri/

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

U H -08- 2002

OÜ J.Preo osanike nimekiri seisuga 30.06.2002.a.

Nr.Osaniku nimi	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus	Märkused
Jüri Preobrazenski	35201030263	Käina, Hiiumaa	1700000 krooni	