

LÄBI VAADATUD

08-05-2003

Skannitud

Lääne-Viru Maakohus

registriosakond

SISSE TULNUD nr

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2002

31. detsember 2002

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Ettevõtte nimetus

OÜ "UHTNA POOD"

Ettevõtte registreerimisnumber 10002589

Aadress

Sõmeru vald, Uhtna
Lääne-Virumaa 44202

Tegevjuht

Zinaida Allas

Telefon

321 - 37

Põhitegevusala

Jaekaubandus

Omandivorm

Eraomand

Lisatud: Omanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäevaga

3
SISUKORD

Tegevusaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
LISA 1. Kasutatud arvestus-ja esitlusmeetodid.....	11
LISA 2. Maksud.....	12
LISA 3. Materiaalne põhivara.....	13
LISA 4. Tehingud seotud osapooltega.....	14
LISA 5. Kapitalirent.....	15
LISA 6. Saadud laenud.....	16
LISA 7. Müügitulu.....	17
Kasumi jaotamise ettepanek.....	18
Majandusaasta aruande allkirjad.....	19
Audiitori järeldusotsus.....	20

TEGEVUSARUANNE

Osaühing "UHTNA POOD" põhitegevuseks on toiduainete, alkoholi- ja tubakatoodete ja esmatarbekaupade jaemüük L-Virumaal, Uhtnas. Alates 1997.aastast on asutusel kauplusega samades ruumides avatud ka baar, kus toimub kohaliku elanikkonna toitlustamine ja vaba aja ürituste läbiviimine.

Asutuse keskmine töötajate arv oli 2002. aastal 7 töötajat, neist 1 asutuse juhataja, ja 5 kaupluse töötajat, 1 raamatupidaja.

Juhataja 2002.a. palgafond oli 22,0 tuh.krooni, ja töölistel 117,9 tuh.krooni. Ettevõtte töötab kehtestatud miinimumpalkadega vähemalt pikaajalise kohustuse tasumiseni EÜP-le.

Võrreldes 2001.majandusaastaga kahanes realiseerimiskäive 4 % , ärikulud kahanesid 3%, puhaskasum aga kahanes 44% võrra.

2002.a. ettevõtte põhivaradesse ei finantseerinud.

2003.a planeerime käibe kasvu ja vähendada lühiajalisi võlgnevusi.



JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu "UHTNA POOD" juhataja on koostanud 2002.a. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Osaühingu "UHTNA POOD" kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Aruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat hea raamatupidamistava. Aruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt osaühing "UHTNA POOD" finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev äriühing.


.....
Juhataja Z. Allas

.....
juhatuse liige R. Allas


.....
juhatuse liige V. Romet



6
BILANSS

A K T I V A	31.12.2002	01.01.2002
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTO	14 975	14 290
NÕUDED OSTJATE VASTU		
OSTJATELT LAEKUMATA ARVED	205	388
INTRESSID	0	3
MAKSUDE ETTEMAKSED(lisa 2)	41	30
MUUD TULEVASTE PERIOODIDE		
KULUDE ETTEMAKSED	2 350	8 100
MATERJAL	0	5 730
OSTETUD KAUP MÜÜGIKS	98 516	96 981
ETTEMAKSED HANKIJATELE	3 225	3 568
VARUD KOKKU	101 741	106 279
 KÄIBEVARA KOKKU	 119 312	 129 090
PÕHIVARA		
MATERIAALNE PÕHIVARA		
MAA JA EHTISED	417 795	417 795
MASINAD JA SEADMED	232 194	232 194
MUU INVENTAR	66 586	66 586
AKUMULEERITUD KULUM	- 203 836	- 176 184
PÕHIVARA KOKKU	512 739	540 391
(lisa 3)		
AKTIVA(VARA) KOKKU	632 051	669 481



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

TAGATISETA VÕLAKOHUSTUS(lisa 4)	56 915	56 915
PIKAAJALISTE LIISINGUKOHUSTUSTE		
TAGASIMAKSED (lisa 5)	27 275	24 812
PIKAAJALISE PANGALAENUDE TAGASI-		
MAKSED JÄRGMISEL PERIOODIL(lisa 6)	46 571	50 375
KOKKU VÕLAKOHUSTUSED	130 761	132 102
VÕLAD HANKIJATELE	159 960	180 186
MAKSUVÕLAD (lisa 2)	37 258	15 222
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	23 743	15 712

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

KOKKU	351 722	343 222
--------------	----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

PIKAAJALISED LIISINGUKOHUSTUSED	40 623	67 898
(lisa 5)		
PANGALAENUD	34 626	74 563
(lisa 6)		
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	75 249	142 461

KOHUSTUSED KOKKU	426 971	485 683
-------------------------	----------------	----------------

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	4 000	4 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA		
KASUM	139 798	101 906
ARUANDEAASTA KASUM	21 282	37 892
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS	205 080	183 798
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
KOKKU	632 051	669 481



8
KASUMIARUANNE

	2002	2001
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive(lisa 7)	2 318 920	2 419 609
ÄRITULUD KOKKU	2 318 920	2 419 609
 ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 907 110	2 042 950
Mitmesugused tegevuskulud	150 395	107 983
Tööjõu kulud	186 812	173 000
s.h. Palgakulu	139 866	130 084
Sotsiaalmaksud	46 946	42 916
Kulum	27 652	25 398
Muud ärikulud	3 730	839
ÄRIKULUD KOKKU	2 275 699	2 350 170
 ÄRIKASUM (- KAHJUM)	43 221	69 439
Intressitulud	0	3
FINANTSTULUD KOKKU	0	3
Intressikulud	21 939	31 550
FINANTSKULUD KOKKU	21 939	31 550
 KASUM (KAHJUM)		
MAJANDUSTEGEVUSEST	21 282	37 892
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM(-KAHJUM)	21 282	37 892

RAHAVOOGUDE ARUANNE

A. RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	2002	2001
PUHASKASUM	+ 21 282	+ 37 892
Reguleerimised:		
AMORTISATSIOON	+ 27 652	+ 25 398
INTRESSITULU	0	- 3
INTRESSIKULU	+ 21 939	+ 31 550
Reguleeritud kasum enne käibekapitali muutust	+ 70 873	+ 94 837
OSTJATELT LAEKUMATA ARVED	+ 183	- 388
MUUD ETTEMAKSTUD KULUD	+ 5 739	- 1 055
VARUD	+ 4 538	-33 381
HANKIJATELE TASUMATA ARVED	- 20 226	+ 18 980
MAKSUVÕLAD	+22 036	+ 3 395
VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	+ 8 031	+ 2 218
Muutused käibekapitalis kokku	+ 20 301	-10 231
MAKSTUD INTRESSID	- 21 939	- 31 550
LAEKUNUD INTRESSID	+ 3	+ 3
KOKKU ÄRITEGEVUSEST	+ 69 238	+ 53 059
 C. RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
LAENUDE TAGASIMAKSMISEKS		
KULUTATUD RAHA	- 43 741	- 41 856
KAPITALIRENDI KOHUSTUSTE		
VÄHENDAMISEKS	- 24 812	- 42 460
SAADUD LAENU	0	+30 000
KOKKU FINANTSEERIMISEST	- 68 553	- 54 316
 D. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
Raha ja pangakonto 01.01.2001	+ 685	- 1 257
Raha ja pangakonto 01.01.2002		
Raha ja pangakonto 31.12.2002		

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	31.12.2002		01.01.2002
OSAKAPITALI NOMINAALVÄÄRTUS	40 000		40 000
OSADE ARV JA NOMI- NAALVÄÄRTUSED 5 osa:	17200 12000 5200 5200 400	5 osa:	17200 12000 5200 5200 400
KOKKU TASUTUD SULARAHAS OSADE EEST	10 000		10 000
TEOSTATUD FONDIEMISSIOONI	30 000		30 000
KOHUSTUSLIK RESERV	4 000		4 000
JAOTAMATA PUHASKASUM (EELNEV PERIOOD)	139 798		101 906
JAOTAMATA PUHASKASUM ARUANDEAASTAL	21 282		37 892
KOKKU OMAKAPITAL	205 080		183 798

Osad kuuluvad viiele osanikule . 2002 .a. dividende välja kuulutatud ei ole.
Osade eest on tasutud sularahas ja fondi emissiooni teel. 2002.a. osadega mingeid tehinguid sooritatud ei ole.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1. KASUTATUD ARVESTUS- JA ESITLUSMEETODID**

OÜ „UHTNA POOD“ 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja on kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

Ostjatelt laekumata nõuded.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seisuga 31.12.2002 on kajastatud tõenäoliselt laekuv nõue.

Varud.

Varude kuluks kandmisel rakendatud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatud soetusmaksumuses. Varude hindamise aluseks teostatud inventuur.

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Põhivaraks loetakse objekti soetusmaksumusega alates 3000 kroonist. Objektid, mille soetusmaksumus madalam, on kantud soetuse momendil kuluks. Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil soetusmaksumuselt. Kulumise arvestusnormid: hoonetel 3%, inventaril 10%, masinatel 5%

Kapitalirent.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on bilansis arvel.

Kohustused.

Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Bilansis on kajastatud kõik materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad kohustused.

Tulud.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, Intrassitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Asutus kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Kulud.

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.



LISA 2

MAKSUD

MAKSULIIK	31.12.2002			01.01.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Võlg	s.h.viivis	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
ETTEVÕTTE TULUMAKS(kuni 1999)	41	0	0	30	0	30	0
KINNIPEETUD TULUMAKS	0	4 388	202	0	2 352	0	2 352
KÄIBEMAKS	0	17 319	1 112	0	5 857	0	5 857
SOTSIAALMAKS	0	15 343	903	0	7 013	0	7 013
TÖÖTUSKINDLUS- TUS MAKS	0	3	3	0	0	0	0
KOHUSTUSLIK KOGUMISPENSION	0	205	0	0	0	0	0
KOKKU	41	37 258	2 220	30	15 222	30	15 222



LISA 3

MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivara rühmade nimetus	Aasta alguseks 01.01.2002	Sissetulek kokku	Väljaminek kokku	Aasta lõpuks 31.12.2002	Kulum	Jääkmaksumus 31.12.2002
1. Hooned ja rajatised	409 939	0	0	409 939	- 78 885	331 054
2. Masinad ja seadmed	232 194	0	0	232 194	- 93 258	138 936
3. Majandusinventar ja bürooseadmed	66 586	0	0	66 586	- 31 693	34 893
4. Maa	7 856	0	0	7 856	0	7 856
KOKKU	716 575	0	0	716 575	- 203 836	512 739

Põhivara amortisatsiooni arvestus toimub üks kord kvartalis, lineaarse amortisatsiooni arvestuse meetodiga. Olulisuse piiriks (soetusmaksumus ühiku kohta, millest alates loetakse vara põhivaraks) on 3000.- krooni ühikult. Soetusmaksumusega alla 3000.- krooni ühikult soetatud varad loetakse väheolulisteks ja kantakse soetusmomendil ettevõtte kuludesse. Kulumi normatiiviks majandusinventar 10%, sõidukid 5% ja hoone 3%. Põhivara soetus 2001.aastal 100% kapitalirendi tingimustel, kohustusest tasutud 2001.a. 12 460.-, 2002.a. 24 812.-



LISA 4

TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

OÜ „UHTNA POOD“ ja osaühingu omanike vahelised tehingud:

Tehingu sisu	summa	31.12.2002	01.01.2002
Võetud laen omanikelt	32 415		
Tasumata kohustuse jääk		32 415	32 415
 Võetud laen omaniku lähisugulaselt	 30 000.-		
Tasumata kohustuse jääk		24 500	24 500
 KOKKU		56 915	56 915

Laenud on võetud intressikohustuseta. Laenud kuuluvad tasumisele vastavalt ettevõtte võimalustele, kindlat tagastusgraafikut ei ole.



LISA 5

KAPITALIRENT

RENDITUD VARA

KAUBIK SEAT INKA(MASINAD)

Soetusmaksumus 135 170

Akumuleeritud kulum seisuga 01.01.2002. 4 506

Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002. 11 266

Kulum 2002 6 760

Rendivõla kustutus 2001.a. 42 460

Sellest võetud eraisikult laenu 30 000

Tasutud ettevõtte omavahenditest 12 460

Rendivõla kustutus 2002.a. 24 812

Sellest tasutud ettevõtte omavahenditest 24 812

Intressid 2001 (tasutud) 9 051

Intressid 2002 (tasutud) 8 054

Kapitalirendi kohustuse jääk seisuga 01.01.2002 92 710

Kapitalirendi kohustuse jääk seisuga 31.12.2002 67 898

Järgmise aruandeaasta rendimaksed 27 275

Järgmise aasta intressid 5 283

Intressi määr 9,5% aastas

Lepingu lõpptähtaeg aprill 2005



LISA 6**SAADUD LAENUD**

Kellele tasuda	Laenu summa	Pikaajaline kohustus 31.12.2002	Tasumise tähtaeg	Pikaajaline kohustus 01.01.2002
EÜP VIRUMAA Leping nr 57476	320 000	34 626	2004	74 563
		Lühiaajaline kohustus 31.12.2002		Lühiaajaline kohustus 01.01.2002
		46 571		50 375
Tasumata kohustuse jääk kokku		81 197		124 938

Laen on seotud DEM-ga, seetõttu võib nii tagastatav summa kui ka intress muutuda.
Laenu ja intresside tasumine toimub igakuuliselt. Laen võetud kaupluse hoone
renoveerimiseks ja ehitamiseks

Aasta intressimäär on DEM-I 6 kuu LIBOR + 10,75% aastas.

Laenu tagatiseks on kaupluse hoone Uhtnas.



LISA 7

MÜÜGITULU

OÜ "UHTNA POOD" netokäive on toimunud Eesti Vabariigis

	2002	2001
sellest kaupluse müük	2 134 000	2 279 074
baari müük	184 920	140 535
Kokku:	2 318 920	2 419 609



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

2002.a. lõppes asutusel kasumiga summas 21 282 krooni, mis jääb jaotamata kasumina ettevõttesse.

Dividende välja ei kuulutata, eraldisi ei tehta.

Bilansipäeva seisuga:

Eelmiste aastate jaotamata kasum	139 798
2002.a. puhaskasum:	21 282
Jaotuskõlbulik kasum	161 080

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

Jätta kasum jaotamata kasumina ettevõttesse.

Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisesse aastasse:

161 080



OÜ „UHTNA POOD“ MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Osaühing „UHTNA POOD“ juhatus on koostanud 2002.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Aastaaruanne on kinnitatud osanike üldkoosolekul

.....15. aprill 2003 a.....

Juhataja

Zinaida Allas



Juhatuse liige

Raul Allas



Juhatuse liige

Veera Romet



OÜ Uhtna Pood omanikele

Audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud OÜ Uhtna Pood 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

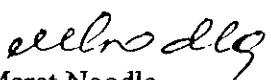
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansi mahuks 632051.- krooni ja finantstulemuseks 21282.- krooni kasumit kajastab olulises osas õigesti OÜ Uhtna Pood majandusaasta kasumit ja finantsseisundit.

Rakveres 16.aprillil 2003.a.


Maret Noodla
Eesti Vabariigi vannutatud audiitor
tunnistus nr.177

EESTI VABARIIK
vannutatud audiitor
MARET NOODLA

E

Lääne-Viru Maakohtu registriosakond

Audiitori kinnituskiri

Käeolevaga kinnitan mina, Maret Noodla (isikukood 44409225221;
elukoht Rakvere linn) oma nõusolekut enda nimetamiseks
Ol. Noodla Pood audiitoriks.

Rakveres
"20." *maitsel* 2003.

Maret Noodla
Vannutatud audiitor
Audiitori tunnistus nr. 177
välja antud 07.detsember 1992

OÜ “UHTNA POOD” osanike nimekiri

Nimi	osade arv	osakapital	isikukood	elukoht
Zinaida Allas	1	17 200	45302025217	Uhtna
Raul Allas	1	12 000	35009015235	<u>Uhtna</u>
<u>Mare Allas</u>	<u>1</u>	<u>5 200</u>	<u>44404025228</u>	<u>Uhtna</u>
<u>Veera Romet</u>	<u>1</u>	<u>5 200</u>	<u>46205285219</u>	<u>Uhtna</u>
Paul Lempo	1	400	35208035228	Uhtna

