

13
Anne Mazurenko

AS SÕBRA

Majandusaasta aruanne

AS Sõbra põhitegevusalaks on spordisaali rentimine. AS Sõbra on AS Harju KEK tütarettevõte.

Ärinimi:	AS Sõbra
Äriregistri kood:	10380067
Aadress:	Tallinn 10911, Sõbra tn 61
Telefon:	6514 056
Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Tegevjuht:	Arne Kaleviste
Audiitor:	Maris Nettan vannutatud audiitor, tunnistus nr. 23

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

Lisatud dokumendid: Audiitori järeldusotsus
Üle 10 protsendi aktsiaid omavad aktsionärid

Aruanne koosneb 13 leheküljest
AS Sõbra majandusaasta aruanne

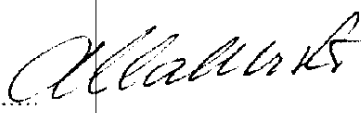
Juhataja Arne Kaleviste



20.05.2003

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2. Põhivarad	8
Lisa 3. Maksuvõlad	9
Lisa 4. Omakapital	9
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	9
Lisa 6. Tehingud emaettevõttega	9
Lisa 7. Tingimuslikud kohustused	9
Kasumi jaotamise ettepanek	10
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele	11



Tegevusaruanne

AS Sõbra põhitegevuseks on spordisaali rentimine. Renditakse jõusaali ning spordisaali, tennise-, korv- ja sulgpalli mängimiseks. Kohapeal müüakse karastusjooke.

AS Sõbra emaettevõtte on AS Harju KEK (100%). Möödunud aruandeaastal kahanes realisatsiooni netokäive 35,3 tuhande krooni võrra. Realisatsiooni netokäibe vähenemine oli põhjustatud eelkõige uue ujula avamise tõttu Pääskülas ja Vabaduse pst. pikaajalise remondiga sügisel. Aruandeaasta puhaskasum oli 10,8 tuhat krooni.

Töötajate keskmine nimestikuline arv oli 6 töötajat ning nende brutopalkade kogusumma oli 360,5 tuhat krooni ja sotsiaalkindlustusmaks 119,0 tuhat krooni. Juhataja töötasu oli 135 tuhat krooni ja sotsiaalkindlustusmaks 44,6 tuhat krooni.

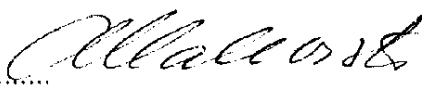
AS Sõbra nõukogu koosneb 3 liikmest, nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

Juhatusel liikmele eraldi tasu ei makstud.

AS Sõbra audiitoriks on valitud vannutatud audiitor Maris Nettan (tunnistus nr. 23).

2003. a. jätkab AS Sõbra oma tegevust samas valdkonnas.

Juhataja Arne Kaleviste  2003.a.

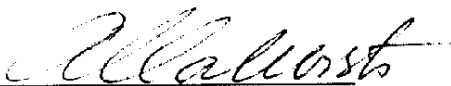
Juhataja Arne Kaleviste..... 

Raamatupidamise aastaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 12 esitatud AS Sõbra 2002. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab AS Sõbra finantsseisu ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 28.02.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AS Sõbra on jätkuvalt tegutsev.


Arne Kaleviste
Juhataja



20.05.2003

Bilanss

Aastaaruande lisad lehekülgedel 7-11 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

Varad	31.12.2002	31.12.2001
1 Käibevara		
1.1 Raha ja pangakontod	288 038	249 472
1.2 Nõuded ostjate vastu	32 770	56 058
1.2.1 Ostjatelt laekumata arved	32 770	56 058
1.3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	93 082	116 626
1.4 Maksude ettemaksud	400	0
1.5 Muud ettemaksud	40	0
1.6 Varud	8 740	8 645
1.6.1 Ostetud kaubad müügiks	8 740	8 645
Käibevara kokku	423 070	430 801
2 Põhivara		
2.1 Materiaalne põhivara	80 621	83 481
2.1.1 Inventar	257 564	231 954
2.1.2 Akumuleeritud kulum	-176 943	-148 473
Põhivara kokku	80 621	83 481
Aktiva kokku	503 691	514 282

Kohustused ja omakapital	31.12.2002	31.12.2001
3 Lühiajalised kohustused		
3.1 Võlad hankijatele	21 435	21 050
3.1.1 Hankijatele tasumata arved	21 435	21 050
3.2 Viitvõlad	60 070	81 878
3.2.1 Maksuvõlad(Lisa 3)	25 127	50 846
3.2.2 Võlad töövõtjatele	34 943	31 032
Lühiajalised kohustused kokku	81 505	102 928
Kohustused kokku	81 505	102 928
5 Omakapital		
5.1 Aktsiakapital	400 000	400 000
5.2 Reservid	2 200	2 200
5.2.1 Kohustuslik reservkapital	2 200	2 200
5.3 Eelmiste perioodide jaotamata kasum	9 154	1 762
5.4 Aruandeaasta kasum	10 832	7 392
Omakapital kokku (Lisa 4)	422 186	411 354
Passiva kokku	503 691	514 282

Arne Kaleviste

7.05.2003

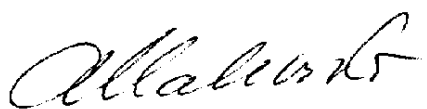
Kasumiaruanne

Aastaaruande lisad lehekülgedel 7-11 on raamatupidamise aastaaruande lahutamatud osad.

	2002	2001
1 Realiseerimise netokäive(Lisa 5)	926 691	961 992
2 Realiseeritud toodete kulud	706 522	768 359
Brutokasum	220 169	193 633
3 Üldhalduskulud	216 361	191 792
Ärikasum	3 808	1 841
4 Finantstulud	7 024	5 551
4.1 Muud intressi- ja finantstulud	7 024	5 551
Kasum majandustegevusest	10 832	7 392
Aruandeaasta puhaskasum	10 832	7 392

Rahavoogude aruanne

	2002	2001
1 Rahavood äritegevusest		
1.1 Puhaskasum	10 832	7 392
1.2 Korrigeerimine kulumiga	28 470	39 128
1.3 Korrigeerimine intressikuludega	-7 024	-5 551
1.4 Ostjate võla muutus	23 477	-30 103
1.5 Varude muutus	-95	0
1.6 Muude äritegevusega seotud käibevarade muutus	23 104	23 033
1.7 Hankijate võla muutus	196	-55 605
1.8 Muude äritegevusega seotud kohustuste muutus	-21 808	17 794
Rahavood äritegevusest kokku	57 152	-3 912
2 Rahavood finantseerimistegevusest		
2.1 Põhivara soetus	-25 610	-48 100
2.2 Saadud dividendid		-100 000
Rahavoog investeerimistegevusest kokku	-25 610	-148 100
3 Rahavood finantseerimistegevusest		
3.1 Saadud intressid	7 024	5 551
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	7 024	5 551
Rahavoog kokku	38 566	-146 461
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	249 472	395 933
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	288 038	249 472

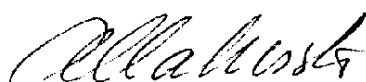


28.05.2003

Omakapitali muutuste aruanne

Täiendavat informatsiooni omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas nr. 4.

Bilanss	Aksia- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste per. jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku Omakapital.
01.01.2002	400 000	2 200	1 762	7 392	411 354
31.12.2002	400 000	2 200	9154	10832	422 186



7.05.2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2002.aastal ja lõppes 31.detsember 2002.aastal. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides.

2002.a. aastaaruandes on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.2.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalseid väärtusi võetakse põhivarana arvele alates maksumusest 2 000. krooni ja arvestades tema kasutusajaga üle aasta.

Rahavoogude aruandes on kasutatud äritegevuse rahavoogudes kaudset meetodit ja investeerimise rahavoogudes on kasutatud otsest meetodit.

Lisa 2. Põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid, mille soetamismaksumus ületab 2 000 krooni ja mille eeldatav kasutusiga ületab ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale konkreetsele põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormid põhivaragruppidele on järgnevad

Inventar, tööriistad 20-50 %

Põhivara liikumine:

	Inventar	Akumuleeritud kulum
Saldo 01.01.2002.a.	231 954	-148 473
Põhivara ost	25 610	
Majandusaasta kulum	-28 470	-28 470
Saldo 31.12.2002.a.	257 564	-176 943

20.05.2003

Lisa 3. Maksuvõlad

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad käibemaksukohustusest 8 122 krooni, kinnipeetud üksikisiku tulumaksukohustusest 6 314 krooni, sotsiaalmaksukohustusest 10 244 krooni, töötuskindlustusmaksekohustusest 395 krooni ja kogumispensionist 52 krooni.

Lisa 4. Omakapital

Aktsiaseltsi aktsiakapital on 400 000 krooni, aktsia nominaalväärtus on 10 krooni ja emiteeritud on 40 000 aktsiat, mis on kantud Väärtpaberite Keskregistrisse. Omakapital kokku on 422 186 krooni millest 2 200 krooni on kohustuslik reservkapital. Eelmiste perioodide jaotamata kasum 9 154 krooni ja aruandeaasta kasum 10 832 krooni.

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive 926 691 krooni, millest 100% on realiseeritud Eesti Vabariigis.

Lisa 6. Tehingud emaettevõttega

AS Sõbra rendib ruume emaettevõttelt AS Harju KEK, teenuse kogumaksumus 2002.aastal moodustas 60 000 krooni.

Emaettevõttele osutatud teenuste hinna määramine toimus üldistel alustel.

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2002 moodustas 19986 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 5 196 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 14 790 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2003.a. kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2002.



20.05.2003

Kasumi jaotamise ettepanek

AS Sõbra jaotamata kasum on:

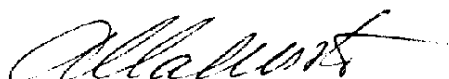
Jaotamata kasum 31.12.2001	9 154 krooni.
2002.a. puhaskasum	10 832 krooni
Kokku jaotamata kasum	19 986 krooni.

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Kohustuslikuks reservkapitaliks 1 000 krooni.



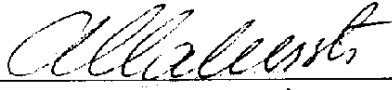
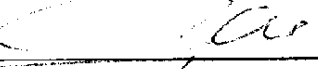
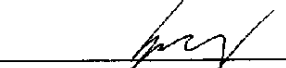
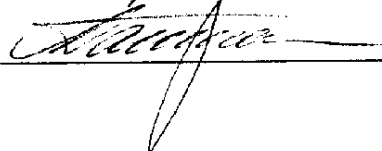
Arne Kaleviste
Juhataja



20.05.2003

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2002.a.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Arne Kaleviste	juhataja		_____	2003
Jüri Kalmet	nõukogu esimees		_____	2003
Kalvi Schilf	nõukogu liige		_____	2003
Andres Taumann	nõukogu liige		_____	2003

Juhataja Arne Kaleviste.....

20.05.2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
AS SÕBRA OMANIKELE

Tallinnas

2003-02-06

Olen kontrollinud AS SÕBRA 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audit on sooritatud kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit oleks sooritatud viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega 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 analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud 2002 .a. raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusperioodi kasumiks 10 832 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002 503 691 krooni, kajastab põhiliselt õigesti ja õiglaselt AS SÕBRA majandustegevuse tulemit seisuga 31.12.2002.

Vannutatud audiitor Maris Nettan
Tunnistus nr.23
1.08.2001



20.05.2003

Üle 10 protsendi aktsiaid omavad aktsionärid

AS Sõbra aktsiatest omab 100% AS Harju KEK. Äriregistri kood 100 29 482 . Keila Paldiski
mnt.21. 76606 Harjumaa.

