

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28-06-2002

L-15

Helle Miller

DERG GRUPP OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01 jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp 31 detsember 2001

Arinimi	DERG GRUPP OU
Ariregistri kood	10478926
Aadress	Vilmsi 51 Tallinn 10147
Telefon	6700135
Fax	6700135
E-mail	derg.grupp@mail.ee
Põhitegevusala	Katuse- ja kinnitustarvikute maaletoomine ja muuk
Juhataja	Kalev Niitlaan
Auditor	Alar Heinaste
Eraldi dokumendina	Auditori järeldusotsus
	Osanike nimekiri

Kalev Niitlaan
Juhataja



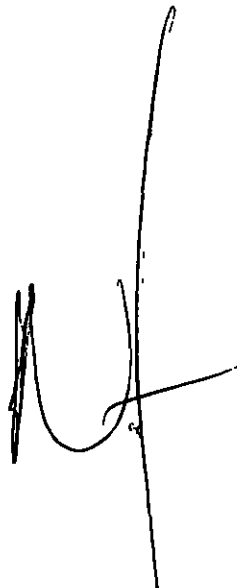
28 -06- 2002

Derg Grupp OÜ

SISUKORD

- 1 Juhatuse deklaratsioon
- 2 Tegevusaruanne
- 3 Raamatupidamisbilanss
- 4 Kasumiaruanne
- 5 Omakapitali muutuse aruanne
- 6 Rahavoogude aruanne
- 7 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja kasutatavad arvestusmeetodid
- 8 Lisad
 - 1) Nõuded ostjate vastu
 - 2) Maksude ettemaksed ja võlad
 - 3) Varud
 - 4) Tagatiseta võlakohustused
 - 5) Materiaalse põhivara liikumine
 - 6) Kasutusrent
 - 7) Realiseerimise netokaive
 - 8) Tulumaks
- 9 Majandusaasta aruande allkirjad

Kalev Niitlaan
Juhataja



28-06-2002

Derg Grupp OÜ

JUHATUSE DEKLARATSIOON

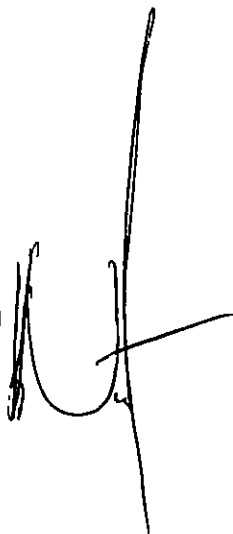
Äriühingu juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande lehekulgedel 2-11, mis õigesti ja õiglaselt kajastab ariühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 a. ja aruande koostamispäeva 28.02.2002 a. vahemikul.

Vara ja kohustused on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruanne nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ariühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda kaesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on ariühing DERG GRUPP OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kalev Niitlaan
Juhataja



28-06-2002
Derg Grupp OÜ

TEGEVUSARUANNE

2001 a oli OU Derg Grupp põhitegevusalaks katuse- ja kinnitustarvikute maaletoomine ja muuk

2001 a tootulemusi hindab juhatus positiivseks Realiseerimise netokaive oli 2001 a 5287760 kr , mis suurenes võrreldes eelmise aastaga rohkem kui kaks korda

Osauhingus tootab neli palgalist tootajat Palkadeks arvestati aasta jooksul 161659 kr

OU-l Derg Grupp ei ole palgalist juhatust

Kalev Niitlaan
Juhataja



RAAMATUPIDAMISBILANSS

Derg Grupp OÜ
Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

A K T I V A

Lisad

31.12.01

31.12.00

28.06.2002

KÄIBEVARA			
1 Raha ja pangakontod		123175	96568
3 Nõuded ostjate vastu	1		
Ostjatelt laekumata arved		635855	234621
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-42707	-3922
4 Muud lühiajalised nõuded		0	20
6 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	26022	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		42754	53671
7 Varud	3		
Ostetud kaubad müügiks		260681	58888
Ettemaksed hankijatele		4764	1197
KÄIBEVARA KOKKU		1050544	441043
PÕHIVARA			
9 Materiaalne põhivara	7		
Masinad ja seadmed		510000	0
Muu inventar		62898	301712
Akumuleeritud põhivara kulum		-129154	-62073
PÕHIVARA KOKKU		443744	239639
AKTIVA KOKKU		1494288	680682

P A S S I V A

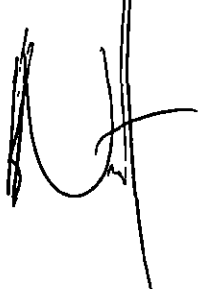
Lisad

31.12.01

31.12.00

KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
11 Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	4	158000	118000
12 Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		500	0
13 Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		1138691	445345
15 Maksuvõlad	2	13461	10767
16 Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		35724	28060
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1346376	602172
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
22 Osakapital		40000	40000
26 Kohustuslik reservkapital		4000	0
27 Eelmiste aastate jaotamata kasum		34510	1044
28 Aruandeaasta kasum (-kahjum)		69402	37466
OMAKAPITAL KOKKU		147912	78510
PASSIVA KOKKU		1494288	680682

Kalev Niitlaan
Juhataja



28-06-2002

KASUMIARUANNE

	01.01.2001- 31.12.2001	01.01.2000- 31.12.2000
1 Realiseerimise netokaive	5287760	2385326
4 Muud aritulud	16857	12522
KOKKU ÄRITULUD	5304617	2397848
5 Kaubakulu	4255729	1567627
6 Muud tegevuskulud	594417	460251
7 Toojõu kulud		
a) palgakulu	178368	219710
b) sotsiaalmaksud	53348	66789
c) tootuskindlustus	61	0
8 Kulum	70249	39654
9 Muud arikulud	89878	6550
KOKKU ÄRIKULUD	5242050	2360581
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	62567	37267
FINANTSTULU		
Intresstulud	296	199
Muud finantstulud	6539	0
PUHASKASUM (-KAHJUM)	69402	37466

Kalev Niitlaan
Juhataja



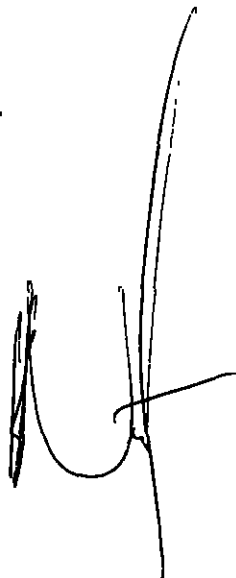
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

28-06-2002

	Osa- kapital	Kohust. reserv	Eelm per. jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	40000	0	-15486	16530	41044
Eelmise perioodi kasum		0	16530	-16530	
Aruandeaasta kasum				37466	
Seisuga 31.12.00	40000	0	1044	37466	78510
Seisuga 01.01.01	40000	0	1044	37466	78510
Kohustuslik reserv		4000			
Eelmise perioodi kasum			33466	-37466	
Aruandeaasta kasum				69402	
Seisuga 31.12.01	40000	4000	34510	69402	147912

Uute osade eest on makstud tael maalarahas

Kalev Niiilaan
 Juhataja



28 -06- 2002

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001	2000
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	69402	37466
Põhivara amortisatsioon	70249	39654
Kasum põhivara muugist	-3168	0
Kaibevara jaakide muutus	-582894	-25904
Lühiajaliste kohustuste jaakide muutus	744204	131838
Kokku	297793	183054
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		
Põhivara muugist	95000	0
Põhivara soetamisest	-366186	-140000
Kokku	-271186	-140000
Rahajäägi muutus	26607	43054

Kalev Nirtlaan
Juhataja

28-06-2002

Derg Grupp OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED JA KASUTATAVAD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Tulu

Muugitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intresstulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Välisvaluuta

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu ja kohustused hankijatele on raamatupidamisarvestuses kajastatud EEK-des tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga kursiga. Aastaruande koostamisel on nõuded ja kohustused umberhindatud bilansipäeval kehtinud Eesti Panga kursiga. Umberhindamisest tingitud kasum või kahjum on kajastatud valuutakursi muutusena.

Varade arvestus

Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kauba ja tootmisvarude arvelevõtmine toimus soetusmaksumuses. Varude jaakide hindamisel rakendati FIFO meetodit. Varud on bilansis hinnatud lahtudes sellest mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti mille kasulik toobiga ületab aastat ja mille maksumus ei ületa 3000 -kr. kantakse kulusse. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Kasutusrent

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

Kasumiaruanne

Ettevõtte kasutas Raamatupidamise seaduse kohaselt kasumiaruande skeem 1

Kalev Niiitlaan
Juhataja



Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 635855 kr. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliseks on hinnatud arveid 42707 kr ulatuses.

28-06-2002

Lisa 2. Maksude ettemaksed ja võlad

MAKSUD	ETTEM.	VÖLG
Käibemaks	26022	1
Tulumaks erisoodustustelt	0	351
Sotsiaalmaks	0	8607
Isiku tulumaks	0	4319
Töötuskindlustus	0	183
KOKKU	26022	13461

Lisa 3. Varud

Varud on seisuga 31.12.01 inventeeritud

Lisa 4. Tagatiseta võlakohustused

Siin näidatakse osahingule antud lühiajalised laenud erasisikutelt. Erasisikutelt on saadud intressita laen, mille tagasimakse tähtaeg on 2002. a.

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	KOKKU				KULUM	JÄÄK- VAARTUS
	soet.maks 01.01.01	soet. 2001	muudud ja mahak. 2001	soet.maks 31.12.01		
1 Masinad ja seadmed	245000	360000	95000	510000	-107000	403000
2 Muu inventar	56712	6186	0	62898	-22154	40744
Kokku	301712	366186	95000	572898	-129154	443744

Põhivaraks loetakse vara soetusmaksumusega alates 3000 - kr, kasutusajaga üle aasta.
Põhivara amortiseerimismeetod on lineaarne.
Põhivara amortisatsiooninormideks on 5-40%.

Kalev Niitlaan
Juhataja



Lisa 6. Kasutusrent

28-06-2002

Derg Grupp OU rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid

		2001.a. maksed	Rendilep. tähtaeg	2002.a. maksed
1 Transpordivahend	1 tk	49249	2006 a	37834
2 Transpordivahend	1 tk	13889	2002 a	13888

Kasutusrendilepingud sõlmiti 2000 aastal ja 2001 aastal
Ostueelisõigust ei kavatseta kasutada praegu rendil oleva vara puhul
Renditud transpordivahendite vara maksumuseks on kokku 318875 kr

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes	2001		2000	
Katuse- ja kinnitustarvikute muuk	5287760	100%	2385326	100%
Kokku	5287760	100%	2385326	100%

Realisatsioon riikide lõikes	2001		2000	
Eesti	5118514	97%	2312949	97%
Läti	70050	1%	72377	3%
Soome	99196	2%	0	0%
Kokku	5287760	100%	2385326	100%

Lisa 8. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum sersuga 31 12 01 moodustas 69402 kr Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi välja maksmisel dividendidena (juhul kui kõik ettevõtte osanikud kuulusid valjamaksmise hetkel tulumaksuga maksustavasse kategooriasse) on 18045 kr , seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta mitte rohkem kui 51357 kr

Kalev Nürlaan
Juhataja



28-06-2002

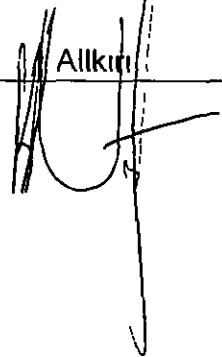
Derg Grupp OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande 28.02.2002 a. ja auditiõrile esitanud 28.02.2002 a.

Arregistri- ja Maksuametile esitatud arakirjal on originaalallkirjad

Majandusaasta aruanne on kinnitatud 28.02.2002 a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud aruühingu juhatuse liikmed

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Kalev Niitlaan	Juhatuses liige	

Kalev Niitlaan
Juhataja



28-06-2002

DERG GRUPP OÜ

Reg.nr.: 10478926

Vilmsi 51 Tallinna 10147

Osanike nimekiri seisuga 28.02.2002.a.

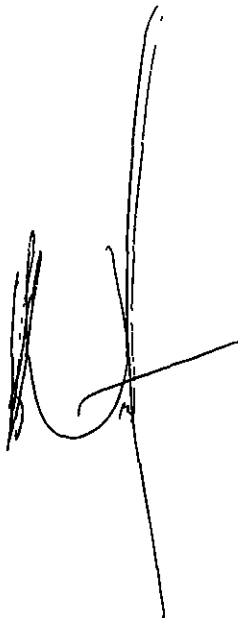
Kalev Niitlaan, isikukood 37405130244

osa vaartus 20000,- krooni

Janek Kolk, isikukood 37311120327

osa vaartus 20000,- krooni

Kalev Niitlaan
Derg Grupp OÜ
Juhataja

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long vertical stroke, positioned to the right of the printed name and title.

28 -06- 2002

DERG GRUPP OÜ

Reg.nr.: 10478926

Vilmsi 51 Tallinna 10147

Üldkoosoleku protokoll

28 02 2002 a

Koosolekust võtsid osa Kalev Niitlaan, Janek Kolk

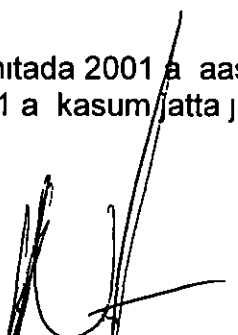
Paevakord

- 1 2001 a aastaaruande kinnitamine
- 2 2001 a kasumijaotuse otsus

Otsustati

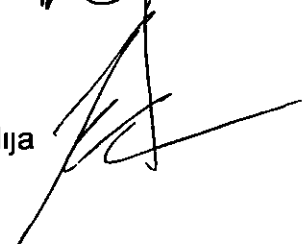
- 1 Kinnitada 2001 a aastaaruanne
- 2 2001 a kasumijaotamata

Juhataja



Kalev Niitlaan

Protokollija



Janek Kolk

28-06-2002

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
DERG GRUPP OÜ OSANIKELE**

Olen kontrollinud Derg Grupp OU 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aruannet. Aastaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Auditori ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi kaigus olen vajavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislõike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamise avaldamiseks aastaruande kohta. Kuna lepingu minuga auditi teostamiseks sõlmiti pärast aruandeaasta lõppu, ei ole mul olnud võimalust osaleda varude inventuurides, mistõttu minu hinnangud tuginevad ettevõtte juhtkonna poolt läbiviidud inventuuride tulemustele.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lahtuvalt koostatud aastaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks 69 402 krooni kasumit ja bilansi lõppsummaks 1 494 288 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt Derg Grupp OU majandusaasta tulemit ja finantss seisundit seisuga 31.12.2001.

Tallinn, 28.6.2002



Alar Heinaste
Vannutatud auditor