

30-06-2003

10092776	Tallinn
Äriregistri kood	Linn või maakond

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09.09.2003

1924 33978
Hudof

2002.a.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta 01.01.2002 - 31.12.2002

Ärinimi	OÜ T.Roosileht ja KO
Aadress	Järve tn. 50a-2 Tallinn

Tegevjuht	Tõnu Roosileht	
	ees- ja perekonnanimi	
	6561209	6561209
	telefon	faks

Põhitegevusala	Projekteerimine
----------------	-----------------

Audiitorkontroll	Eve Filonenko
------------------	---------------

30-06-2003

SISUKORD

Tegevusaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Bilanss

Kasumiarunne skeem 1

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuse aruanne

Lisa 1 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Lisa 2 Materiaalne põhivara

Lisa 3 Ettevõtte poolt saadud ja antud laenud

Lisa 4 Lühiajalised nõuded ja kohustused

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

Lisa 7 Bilansivälised varad

Lisa 8 Kasutusrent

Lisa 9 Potentsiaalne kohustus

Kasumi jaotamise ettepanek

Audiitori järeldusotsus

Juhatuse kinnitus

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09.09.2003

5

6

7

8

9...11

12

13

14

15

15

15

15

15

16

17

18

Juhatuse liige



OÜ T. ROOSILEHT & KO TEGEVUSARUANNE 30-06-2003
31. DETSEMBRIL 2002.a. LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

OÜ T. Roosileht & KO tegutseb turul alates 1996. aastast. Peamisteks tegevusaladeks on elektri- ja ventilatsiooni seadmetiku projekteerimine ja hulgikaubandus.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
09. 09. 2003

Firmas töötas keskmiselt 6 töötajat, töötasu arvestati 562 306.- krooni, sh. firmajuhi töötasu 206 445.- krooni.

Majandusaasta realiseerimise netokäive oli 5 935 410.- krooni, mis suurenes võrreldes eelmise aasta käibega 1 992 481.- krooni, s.o. ligi 50,5%.

Realiseerimise netokäive suurenes põhiliselt ventilatsiooni- ja külmutusseadmete hulgimüügi kasvuga.

2003.a. on plaanis jätkata tegevust Eesti Vabariigi piires.

T. Roosileht

tegevjuht



OÜ T. ROOSILEHT & KO

Juhatus deklaratsioon

31. detsembril 2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele

30 -06- 2003

20. märts 2003.a.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09. 09. 2003

OÜ T.Roosileht & KO juhatus on 20.03.2003.a. koostanud tegevusaruande ning.....
raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud
raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ T.Roosileht & KO
vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on OÜ T.Roosileht & KO jätkuvalt tegutsev majandusüksus. OÜ
T.Roosileht & KO juhatus on kiitnud heaks majandusaasta aruande, mis koosneb
tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest ning audiitori
järelalusotsusest.

Juhatus kinnitab 2002.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tõnu Roosileht

juhatuse esimees



RAAMATUPIDAMISBILANSS
31.detsember 2002.a.**30-06-2003****AKTIVA**

I KÄIBEVARA	Lisa	31.12.2002	31.12.2001
Kassa ja pangakontod		1205631	954456
Valutakontod		38	0
Ostjatelt laekumata arved	4	175999	243068
Muud lühiajalised nõuded		79412	4628
Muud viitlaekumised		2722	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	30548	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		29916	17691
Ettemaksed hankijatele		111097	0
Ostetud kaubad müügiks		232082	22210
Käibevara kokku		1867445	1244054

II PÕHIVARA

Masinad ja seadmed	2	222380	131237
Inventar, tööriistad, sisseseade jm	2	21327	21327
Akumuleeritud põhivara kulum		-49221	-110777
Lõpetamata ehitus		1136479	948962
Põhivara kokku		1330965	990749

AKTIVA KOKKU	3198410	2234803
---------------------	----------------	----------------

PASSIVA**III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlad hankijatele	4	25664	41105
Maksuvõlad	5	67308	72772
Võlad töövõtjatele		125547	81348
Lühiajalised eraldised	9	119502	0
Lühiajalised kohustused kokku		338021	195225

IV OMAKAPITAL

Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses		40000	40000
Reservid		10965	10965
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1448073	1128960
Aruandeaasta kasum		1361351	859653
Omakapital kokku		2860389	2039578

PASSIVA KOKKU	3198410	2234803
----------------------	----------------	----------------



30-06-2003

KASUMIARUANNE skeem 1
1.jaanuar 2002 - 31.detsember 2002TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09.09.2003

ÄRITULUD	Lisad	31.12.2002	31.12.2001
Realiseerimise netokäive	6	5935410	3942929
Muud äritulud		174	8400
<i>Äritulud kokku</i>		5935584	3951329

ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		3058386	2100539
Mitmesuguse tegevuskulud		587663	318592
Palgakulu		579639	495665
Sotsiaalmaksud		191285	163570
Põhivara kulum		37301	26099
Muud ärikulud		125790	6191
<i>Ärikulud kokku</i>		4580064	3110656

ÄRIKASUM	1355520	840673
-----------------	----------------	---------------

FINANTSTULUD			
Muud intressi- ja finantstulud		12343	18980
<i>Kokku finantstulud</i>		12343	18980

FINANTSKULUD			
Intressikulud		6512	0
<i>Kokku finantskulud</i>		6512	0

KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	1361351	859653
---------------------------------	----------------	---------------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM	1361351	859653
--------------------------------	----------------	---------------

30-06-2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE

ÄRITEGEVUSEST tulenevad rahavood	2002	2001
Ärikasum	1355520	840673
Korrigeerimine kulumiga	37301	26099
Klientide võlgnevuse muutus	67069	112514
Varude muutus	-209872	36980
Tulevaste perioodide kulud	-12225	61107
Hankijatele võlgnevuse muutus	-126538	-195986
Muude võlgade muutus	50183	-80503
<i>Rahavoog äritegevusest</i>	1161438	800884

INVESTEERINGUTEST tulenevad rahavood

Materiaalse põhivara soetus	-190000	0
Materiaalse põhivara rekonstrueerimine	-187517	-544069
Saadud intressid	12343	20880
<i>Rahavoog investeeringutest</i>	-365174	-523189

FINANTSEERINGUTEST tulenevad rahavood

Saadud/ tagastatud lühiajalisi laene	0	130000
Makstud dividendid	-540540	0
Makstud intressid	-6512	0
<i>Rahavoog finantseeringutest</i>	-547052	130000

RAHAVOOG KOKKU	249212	407695
-----------------------	---------------	---------------

Raha perioodi algul	956457	548762
---------------------	--------	--------

Raha perioodi lõpul	1205669	956457
---------------------	---------	--------



30-06-2003

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNETARTU MAAKOHTU
REGISTRIOSAKONDI
SISSE TULNUD

09.09.2003

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Omakapital kokku
2001.a. bilanss	40000	10965	1128960	859653	2039578
Aruandeaasta kasum				1361351	x
Makstud dividendid			-540540		
2001.a. kasumi kanne			859653	-859653	x
2002.a. bilanss	40000	10965	1448073	1361351	2860389

Selgitus tabeli juurde

Aruandeaasta lõpuks on osakapitali nimiväärtuses 40 000 krooni, mis jaguneb 3 osakuks nimiväärtused on 20 000, 10 000 ja 10 000 krooni osaku kohta.

Aruandeaasta lõpul on kasum 859653 krooni ja omakapital 203578 krooni.

Aruandeperioodil maksti välja dividende kogusummas 400000 krooni ja maksti tulumaksu 140540 krooni.



30-06-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09.09.2003

2002.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

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

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamise, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti Kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosiid.

Nõuete hindamine

Bilansis kajastuvaid nõudeid on hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varus (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.



30-06-2003

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 26000 Eesti krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mitte-gastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekute-st. Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jäävatus-est, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas realiseerimismaksumuses. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamis-
väljaminekute-st.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeas-t. Kulum on arvestatud raamatupida-mises järgmiste normide järgi:

masinad ja seadmed	20% aastas
inventar	20% aastas

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevatel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuludena.

Kohustused

Kõik teadaolevad kohustused ja eraldised kajastatakse bilansis, kui nende suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata ning nende realiseerumine on tõenäoline. Pikaajalisena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Potentsiaalsed kohustused, käendused ja garantiid arvestatakse bilansiväliselt.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja maksud. Teenuste müügitulud kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reserv

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

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskaumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus oeab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali

10

Juhatuse liige



30 -06- 2003

Hinnangute kasutamine

.....
Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatusele hinnangute andmist, mis mõjutavad Firma varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Firma seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest. 09. 09. 2003

.....



30 -06- 2003

Lisa 2 Materiaalne põhivara

~~TARTU MAAKOHUS~~
~~REGISTRIOSAKOND~~
~~SISSE TULNUD~~

09.09.2003

	Aasta alguseks	Sissetulek		Väljaminek		Aasta lõpuks	Sama jääkmak- sumuses
		Kokku	sh. ost	Kokku	Maha- kandmine		
Materiaalne põhivara kokku	152564	190000	190000	98857	98857	243707	194487
sealhulgas:							
- masinad ja seadmed	131237	190000	190000	98857	98857	222380	192465
- inventar jm	21327	0	0	0	0	21327	2022

Selgitus tabeli juurde

Majandusaasta alguses oli põhivara 152564 krooni (jääkmaksumus 41787 kr.)

Majandusaastal soetatud põhivara (masinad) 190000 kr. ja mahakantud põhivara (masinad) 98857 kr.

Majandusaasta lõpu seisuga on põhivara soetusmaksumuses 243707 kr (masinaid ja seadmeid 222380 kr; inventari 21328 kr) Vara jääkmaksumus aasta lõpul on 194487 krooni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. 2002. aasta jooksul on kulumit arvestatud 37301 kr.



30-06-2003

Lisa 3 Ettevõtte poolt saadud ja antud laenud

Laenu subjekt	Laen aasta alguseks		
	summa	intress %	Tähtaeg aasta
Osvald Tammeorg	50000	8	2003
Kokku	50000		

~~TARTU MAAKOHUS~~
~~REGISTRIOSAKOND~~
~~SISSE TULNUD~~

09.09.2003

Selgitus tabeli juurde

Aruandeaastal on antud laene summas 50 000 krooni intressiga 8% aastas.

Juhatuse liige



Lisa 4 Lühiajalised nõuded ja kohustused

30 -06- 2003

Ostjatelt laekumata arved

	Klientide arv	Summa
Klientide tasumata arved kokku	11	175999
sealhulgas tasumata:		
kuni 3 kuud	9	159979
kuni 4-6 kuud	1	11800
kuni 10-12 kuud	1	4220

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09. 09. 2003

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 175999 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lühiajaline võlgnevus hankijatele

	Hankijate arv	Summa
Hankijatele tasumata arved kokku	6	25664
sealhulgas tasumata:		
kuni 3 kuud	6	25664

Lühiajaline võlgnevus hankijatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad hankijatega".



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2003

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maksude ettemaksed

	2002	2001
Käibemaks	29321	1
Tulumaksu intress	54	0
Ettevõtte tulumaks	1174	0
al.2000.a.		
Kokku	30549	1

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND.....
SISSE TULNUD

09.09.2003

Maksuvõlad

	2002	2001
Isiku tulumaks	28167	22485
Sotsiaalmaks	38111	30717
Töötuskindlustus	1030	0
Käibemaks	0	19413
Ettevõtte tulumaks al.200	0	157
al.2000.a.		
Kokku	67308	72772

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

	2002	2001
Realiseerimine Eestis	5935410	3942929
Kokku	5935410	3942929

Realiseerimise netokäive jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Elektriteenus	2259920
Ventilatsiooniteenus	3675490

Lisa 7 Bilansivälised kohustused

Bilansivälise varana on kasutusel sõiduauto "Toyota Piknik" tasuta kasutuse lepingu alusel.

Lisa 8 Kasutusrent

Firmal on sõlmitud kasutusrendi leping AS Hansa Liising Eesti sõiduauto Hyundai Trajet AUT kasutamise osas.

Lisa 9 Potsensiaalne kohustus

Tallinna Juriidiliste Isikute Maksuameti maksunõue on osaliselt kajastatud bilansikirjel "Lühiajalised eraldised" summas 119 502 krooni. Maksunõue on menetluses.



30 -06- 2003

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2001.a. lõpus	1588613
2002. aruandeaasta kasum	1361351
Dividendide maksmiseks	400000
Jaotamata kasum peale 2002.a. aruande kinnitamise	2549964

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09. 09. 2003



30 -06- 2003

REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Mati Roosileht  juhatuse liige



Expertus Audit

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2003

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09.09.2003

**Audiitori järeldusotsus
OÜ T.Roosileht ja KO osanikele.**

Oleme kontrollinud OÜ T.Roosileht ja KO 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansi mahuks 3.198.410 krooni ja finantstulemuseks 1.361.351 krooni kasumit, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt OÜ T.Roosileht ja KO majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas, 26. märtsil 2003.a.

Eve Fijonenko
Vannutatud audiitor

OSANIKE NIMEKIRI

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2003

Tõnu Roosileht
Isikukood 33804220220

1 osa nimiväärtusega

20 000 krooni

Uno Roosileht
Isikukood 3591230297

1 osa nimiväärtusega

10 000 krooni

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09.09.2003

Mati Roosileht
Isikukood 36211220263

1 osa nimiväärtusega

10 000 krooni

Juhatusel liige

