

05. 07. 2002

.....lk. nr. 14393

Hedi Vuks

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

*Majandusaasta aruanne
2001. aasta kohta*

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2001. AASTA

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2001

Ärinimi: TARVEKI KAUBANDUSE OÜ
Äriregistri kood: 10335931
Aaderss: Aia 14
93 815 KURESSAARE
Telefon: (045) 33 909
Faks: (045) 33 909
Põhitegevusala: Jaekaubandus
Tegevjuht: Hendrek Kelder
Audiitorkontroll: Gita Tilk OÜ Audit EG

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

BILANSS

SEISUGA 31. DETSEMBER 2001.A.

AKTIIVA	2001 EEK	2000 EEK
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod Lisa 1	71'212	33'915
Nõuded ostjate vastu Lisa 2		
Ostjatele laekumata arved	285'082	213'863
Ettemakstu tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded Lisa 9	42'654	151'898
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	10'658	6'035
Varud		
Ostetud kaubad müügiks Lisa 3	1'274'209	1'200'829
Käibevara kokku	1'683'815	1'606'540
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara Lisa 4		
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	325'022	319'022
Akumuleeritud põhivara kulum	(206'869)	(155'368)
Põhivara kokku	118'153	163'654
AKTIIVA KOKKU	1'801'968	1'770'194
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Lühiajaline kreditoorne võlg Lisa 5	90'000	90'000
Pikaajalised võlakohustused Lisa 5		
Pikaajaline kohustus järgneval perioodil	93'104	93'103
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved Lisa 6	795'880	817'430
Maksuvõlad Lisa 9	13'744	4'955
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	23'463	19'407
Intressivõlad	0	5'559
Pikaajaline pangalaen Lisa 5	147'414	240'518
Kohustused kokku	1'163'605	1'270'972
OMAKAPITAL		
Osakapital Lisa 10	100'000	100'000
Reservid (kohustuslik reservkapital)	10'00	10'000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	389'222	307'186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139'141	82'036
Osakapital kokku	638'363	499'222
PASSIVA KOKKU	1'801'968	1'770'194

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ
**KASUMIARUANNE
2001. AASTA KOHTA**

	2001 EEK	2000 EEK
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	7'554'449	6'685'996
Muud äritulud	0	35 316
Äritulud kokku	7'554'449	6'721'312
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6'715'380	6'020'832
Mitmesugused tegevuskulud	384'460	347 895
Tööjõukulud		
Palgakulud	152'234	114'034
Sotsiaalmaksud	50'865	36'729
Kulum	51'501	63'493
Muud ärikulud	22'488	35'316
Ärikulud kokku	7'376'928	6'582'983
Ärikasum (kahjum)	177'521	138 329
Finantstulud		99
Muud intressid- ja finantstulud	1'008	259
Finantskulud		
Intressikulu	39'388	56'453
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	139'141	82'036
Tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)	139'141	82'036

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ**RAHAVOOGUDE ARUANNE
2001 AASTA KOHTA**

	2001 EEK	2000 EEK
Rahavoog äritegevusest		
Aruandeperioodi kasum (+)	+139141	+82'036
Kulum (+)	+51'501	+63'493
Immateriaalse põhivara mahakandmine		+5'950
Käibevara (v.a raha) jääkide muutus (+,-)	-39'978	318'858
Lühiajal. kohustuste jääkide muutus (-)	-14'263	-417'305
s.h. korrig. finants.	-93 104	-93 103
KOKKU	+43'297	- 39'802
Rahavoog investeeringutest		
Põhivara soetamine	-6'000	-1'560
KOKKU	-6'000	-1'560
Rahavoog finantseerimistest		
Võetud pikaajalist laenu		
Makstud dividendid		
Tasutud pikaajalist laenu		
KOKKU		
Rahajäägi muutus	+37'297	-41'362

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	60'175	2'485
Pangakontod EEK	11'038	31'430
Kokku	71'212	33'915

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on bilansis kajastatud summas **285'082** krooni. Ostjatelt laekutmata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei tunnistanud.

Lisa 3. Varud

Seisuga 31.12.2001 oli ostetud kauba jääk **1'274'209** krooni.

Lisa 4. Materiaalse ja immateriaalse põhivara liikumine

	Muu inventaar ja sisseseade	Masinad, seadmed, autod, immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Seisuga 31. detsember 2000	273'098	45'924	319'022
Soetamine	6'000		6'000
Kulusse kantud			
Seisuga 31. detsember 2001	279'098	45'924	325'022
Akumuleeritud kulum			
Seisuga 31. detsember 2000	(143'022)	(12'346)	(155'368)
Kulum	(44'153)	(7'348)	(51'501)
Seisuga 31. detsember 2001	187'175	19'694	206'869
Jääkmaksumus			
Seisuga 31. detsember 2001	91'923	26'230	118'153

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 5. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2001.a.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Hendrek Kelder	90 000	0	90 000	0%	31.12.2002
Laen Ühispangast		450 000	240'517		09.2004
Kokku	90 000	450 000			

Lisa 6. Võlad hankijatele

Seisuga 31.12.2001.a. on ettevõttel hankijatele tasumata arveid **795'880** krooni väärtuses.

Lisa 7. Laenu tagatis ja panditud vara

Eesti Ühispangast võetud laenu tagatiseks on Lasteaia tn. 4 kinnistupant.

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

	2001		2000	
Müük	2'392'216	31,7%	1'290'065	19,1%
Jaekäive	5'026'535	66,5%	5'274'591	78,9%
5% KM/ KM vaba jaekäive	135'698	1,8%	121'339	2%
Kokku	7'554'449	100%	6'685'996	100%

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2001		31.12.2000	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	42'654		116'582	
Sotsiaalmaks		8'962		5'943
Ettevõtte tulumaks/ Töötuskindlustusmaks		354	35'316	
Isiku tulumaks		2976		24
Kokku	42'654	12'292	151'898	34'853

Sotsiaalmaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2001 viiviseid summas 8 krooni.

Üksikisiku tulumaks sisaldab seisuga 31.12.2001 ettemakseid summas 23 krooni.

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 10. Osaniku investeringute aruanne

	Osa- kapital EEK	Reservid EEK	Jaotamata kasum EEK	Omakapital kokku EEK
Seisuga 31. detsember 1999	100 000	10 000	307'186	417'186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-	-	82'036	82'036
Osakapitali suurendamine	-	-	-	-
Seisuga 31. detsember 2000	100 000	10 000	389'222	499'222
Aruandeaasta kasum			139'141	139'141
Seisuga 31. detsember 2001	100 000	10 000	528'362	638'362

Lisa 11. Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.2001	389'222
2001. aasta puhaskasum	139'141
Jaotuskõlblik kasum kokku	528'362
Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	528'362

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

Tarveki Kaubanduse OÜ juhataja on koostanud 2000. a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2001 aastal, ning millele on allakirjutanud ettevõtte juhataja-ainuomanik.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Hendrek Kelder

Juhataja



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 20.02.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande 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.

Juhataja hinnangul on Tarveki Kaubanduse OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnaatud 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 kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudetud 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 neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara mortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeas. kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- ❖ masined ja seadmed 20% aastas
- ❖ arvutustehnika 20% aastas
- ❖ kontorimööbel 20% aastas
- ❖ transpordivahendid 20% aastas
- ❖ tööriistad ja inventar 20-25% aastas

Maad ei amortiseerita

Immatereriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immaateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. kulumit arvestatakse lineaarselt. immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsetel meetodil.

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.

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande aasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

AUDIITORFIRMA AUDIT EG

Ärireg.kood 10033644 Telef. 045 33 261
Rohu 1a-30
Kuressaare 93812

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Tarveki Kaubandus osanike üldkoosolekule

Olen kontrollinud OÜ Tarveki Kaubandus raamatupidamisarvestust ja 2001.a. kohta koostatud aastaaruannet. Aastaaruande 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 planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus kontrollisin tõendumaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtet.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001.a. finatstulemuseks 139 141 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. 1801 968 krooni kajastab põhilises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Tarveki Kaubandus majandusaasta aruandes näidatud varasid, kohustusi ja omakapitali.

Kuressaares 01.juuli 2002.a.

Audiitorfirma Audit EG

Gita Tilk
EV audiitor
tunnistus 319 15.06.1995.a.
Isikukood 45112090017

