

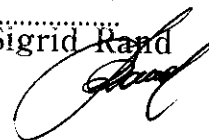
Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

10.02.2004

11 lk. nr. 23142

Sigrid Rand



TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

*Majandusaasta aruanne
2002. aasta kohta*

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

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
SAADUD

10. 02. 2004

BILANSS
SEISUGA 31. DETSEMBER 2001.A.

AKTIVA	2002 EEK	2001 EEK
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod Lisa 1	73'541	71'212
Nõuded ostjate vastu Lisa 2		
Ostjateelt laekumata arved	177'913	285'082
Ettemakstu tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded Lisa 9	16'558	42'654
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2'122	10'658
Varud		
Ostetud kaubad müügiks Lisa 3	1'606'127	1'274'209
Käibevara kokku	1'876'261	1'683'815
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara Lisa 4		
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	418'099	325'022
Akumuleeritud põhivara kulum	(269'706)	(206'869)
Põhivara kokku	148'393	118'153
AKTIVA KOKKU	2'024'654	1'801'968
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Lühiajaline kreditoorne võlg Lisa 5	80'600	90'000
Pikaajalised võlakohustused Lisa 5		
Pikaajaline kohustus järgneval perioodil	93'104	93'104
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved Lisa 6	860'942	795'880
Maksuvõlad Lisa 9	11'053	13'744
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	20'016	23'463
Intressivõlad		0
Pikaajaline pangalaen Lisa 5	144'310	147'414
Kohustused kokku	1'210'025	1'163'605
OMAKAPITAL		
Osakapital Lisa 10	100'000	100'000
Reservid (kohustuslik reservkapital)	10'00	10'00
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	528'364	389'222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176'265	139'141
Osakapital kokku	814'629	638'363
PASSIVA KOKKU	2'024'654	1'801'968

KASUMIARUANNE
2002. AASTA KOHTA

	2002 EEK	2001 EEK
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	6'690'138	7'554'449
Muud äritulud	5'840	0
Äritulud kokku	6'695'978	7'554'449
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	5'807'219	6'715'380
Mitmesugused tegevuskulud	359'396	384'460
Tööjõukulud		
Palgakulud	194'790	152'234
Sotsiaalmaksud	65'262	50'865
Kulum	63'057	51'501
Muud ärikulud	8'031	22'488
Ärikulud kokku	6'497'755	7'376'928
Ärikasum (kahjum)	198'223	177'521
Finantstulud		
Muud intressid- ja finantstulud	107	1'008
Finantskulud		
Intressikulu	21'921	39'388
Muud finantskulud	144	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	176'265	139'141
Tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)	176'265	139'141

TARVEKI KAUBANDUSE OÜ

RAHAVOOGUDE ARUANNE
2002 AASTA KOHTA

	2002 EEK	2001 EEK
Rahavoog äritegevusest		
Aruandeperioodi kasum (+)	+176'265	+139'141
Kulum (+)	+62'837	+51'501
Immateriaalse põhivara mahakandmine		
Käibevara (v.a.raha) jääkide muutus (+,-)	-41'193	-39'978
Lühiajal.kohustuste jääkide muutus (-)	-9'400	-14'263
s.h. korrig. finants.	-93'104	-93 104
KOKKU	+95'405	+43'297
Rahavoog investeeringutest		
Põhivara soetamine	-93'077	-6'000
KOKKU	-93'077	-6'000
Rahavoog finantseerimistest		
Võetud pikaajalist laenu		
Makstud dividendid		
Tasutud pikaajalist laenu		
KOKKU		
Rahajäägi muutus	+2'328	+37'297

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides**Lisa 1. Raha ja pangakontod**

	2002	2001
Sularaha kassas	19'032	60'175
Pangakontod EEK	54'541	11'038
Kokku	73'541	71'212

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on bilansis kajastatud summas **177'913** krooni. Ostjatelt laekutmata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei tunnistatud.

Lisa 3. Varud

Seisuga 31.12.2002 oli ostetud kauba jääk **1'606'127** krooni.

Lisa 4. Materiaalse ja immateriaalse põhivara liikumine

	Muu inventaar ja sisseseade	Masinad, seadmed, autod, immateriaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Seisuga 31. detsember 2001	279'098	45'924	325'022
Soetamine		93'077	93'077
Kulusse kantud			
Seisuga 31. detsember 2002	279'098	139'001	418'099
Akumuleeritud kulum			
Seisuga 31. detsember 2001	(187'175)	(19'694)	(206'869)
Kulum	(18'385)	(44'452)	((62'837))
Seisuga 31. detsember 2002	205'560	64'146	269'706
Jääkmaksumus			
Seisuga 31. detsember 2002	73538	74'855	148'393

Lisa 5. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2002.a.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Hendrek Kelder	80'600	0	80'600	0%	31.12.2003
Laen Ühispangast		450 000	237'414		09.2004
Kokku	80'600	450 000	318'014		

Lisa 6. Võlad hankijateleSeisuga 31.12.2002.a. on ettevõttel hankijatele tasumata arveid **860'942** krooni väärtuses.**Lisa 7. Laenu tagatis ja panditud vara**

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

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

	2002		2001	
Müük	2'394'331	35,8%	2'392'216	31,7%
Jaekäive	4'277'140	63,9%	5'026'535	66,5%
5% KM/ KM vaba jaekäive	18'667	0,3%	135'698	1,8%
Kokku	6'690'138	100%	7'554'449	100%

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2002		31.12.2001	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16'558		42'654	
Sotsiaalmaks		7'278		8'962
Ettevõtte tulumaks/ Töötuskindlustusmaks		440		354
Isiku tulumaks		1'799		2976
Kokku	16'558	9'596	42'654	12'292

Sotsiaalmaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2002 ettemakseid summas 58 krooni.
 Üksikisiku tulumaks sisaldab seisuga 31.12.2002 ettemakseid summas 21 krooni.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 10. Osaniku investeeringute aruanne

	Osa- kapital EEK	Reservid EEK	Jaotamata kasum EEK	Omakapital kokku EEK
Seisuga 31. detsember 2000	100'000	10'000	389'223	499'223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-	-	139'141	139'141
Osakapitali suurendamine	-	-	-	-
Seisuga 31. detsember 2001	100'000	10'000	528'364	638'364
Aruandeaasta kasum			176'265	176'265
Seisuga 31. detsember 2002	100'000	10'000	704'629	814'629

Lisa 11. Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.2002	528'364
2002. aasta puhaskasum	176'265

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

Tarveki Kaubanduse OÜ juhataja on koostanud 2002. a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2003 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 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 20.02.2003 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 hinnatud 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 amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeas. kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

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

Maad ei amortiseerita

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne 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.