

31.12.2001

Ingrid Mesilane

2 - 14/

OÜ Magnater

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2001

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2001

Ärinimi:	OÜ Magnater
Äriregistri kood	10139800
Aadress:	Tallinn, Regati pst 1-329A
Telefon:	6 398 066
Faks:	6 398 536
Põhitegevusala:	Konsultatsiooniteenused
Tegevjuht:	Rutt Varts
Dokumentide loetelu:	Raamatupidamise aastaaruanne Aastaruande lisad Kasumi jaotamise otsus Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 4. Kapitalirent.....	10
Lisa 5. Kasutusrent.....	11
Lisa 6. Völakohustused	11
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Kasumijaotuse ettepanek	12
Majandusaasta aruande juhatuse allkirjad	13
OÜ Magnater osanike nimekiri seisuga 31.05.2002.....	14

Tegevusaruanne

OÜ Magnater asutati 1997. aastal. Osühingu põhitegevusalaks on konsultatsiooniteenuste osutamine Mattel Europa B.V.-le.

Realiseerimise netokäive oli 2001.aastal 999 203 krooni.

Osühingus on üks töötaja, kes on ühtlasi ka juhatuse liige ning kelle palgakulu 2001.aastal oli 223 316 krooni.

2001.aastal maksti välja dividende summas 64 867 krooni.

2002.aastal on plaanis jätkata senist tegevust.

P. Kants

2002. aasta

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Magnater juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu 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 ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult 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.

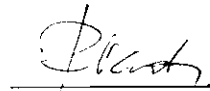
Juhatuse hinnangul on OÜ Magnater jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 27 juunil 2002.a

Rutt Varts

juhatuse liige



Bilanss

kroonides

AKTIVA**31.12.2001 31.12.2000****KÄIBEVARA**

Raha ja pangakontod	Lisa 1	70 811	71 594
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	61 283	105 992
Ostjatelt laekumata arved		61 283	105 992
Mitmesugused nõuded		0	15 000
Muud lühiajalised nõuded		0	15 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		17 381	14 253
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	5 394	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		11 987	14 253
KÄIBEVARA KOKKU		149 475	206 839

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3, 4	25 738	43 397
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)		58 863	58 863
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-33 125	-15 466
PÕHIVARA KOKKU		25 738	43 397
AKTIVA KOKKU		175 213	250 236

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		5 252	14 093
Tagatiseta võlakohustused	Lisa 6	5 252	14 093
Võlad hankijatele		12 015	17 099
Hankijatele tasumata arved		12 015	17 099
Maksuvõlad	Lisa 7	19 109	13 356
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		57 797	84 560
Võlad töövõtjatele		47 315	50 803
Muud viitvõlad		10 482	33 757
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		94 173	129 108

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		0	5 252
Mittekonverteeritavad võlakohustused		0	5 252
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	5 252
KOHUSTUSED KOKKU		94 173	134 360

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		7 009	64 867
Aruandeaasta kasum		30 031	7 009
KOKKU OMAKAPITAL		81 040	115 876
PASSIVA KOKKU		175 213	250 236

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	2001	2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	999 203	973 184
Muud äritulud	1	59 322
ÄRITULUD KOKKU	999 204	1 032 506
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	63 740
Mitmesugused tegevuskulud	675 370	654 902
Tööjõukulud	266 898	287 507
palgakulu	197 147	213 315
sotsiaalmaksud	69 751	74 192
Kulum	17 659	13 419
põhivara kulum ja väärtuse langus	17 659	13 419
Muud ärikulud	4 206	866
ÄRIKULUD KOKKU	964 133	1 020 434
ÄRIKASUM	35 071	12 072
FINANTSTULUD	200	300
muud intressi- ja finantstulud	200	300
FINANTSKULUD	5 240	5 363
intressikulud	2 224	2 876
kahjum valuutakursi muutustest	3 016	2 487
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	30 031	7 009
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	30 031	7 009

Plants

100 kroonides

7

Plenty

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum

Korrigeerimised (+/-)

Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus

Intressitulu

Intressikulu

Tegevuskasum enne käibekapitali muutust

Nõuded ostjate vastu (+/-)

Muud lühiajalised nõuded (+/-)

Tulevaste perioodide kulud (+/-)

Maksuvõlad (+/-)

Võlgnevus hankijatele (+/-)

Mitmesugused võlad (+/-)

Viitvõlad (+/-)

Põhitegevuse genereeritud raha

Intressimaksud

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine

Intresside laekumised

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Dividendide maksmine

Laenu andmine

Laenu võtmine

Kapitalirendimaksude tasumine

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

RAHA ALGJÄÄK

RAHA LÖPPJÄÄK

2001

kroonides

2000

~~30 031~~

7 009

17 659

13 419

-200

-300

2 224

2 877

49 714

23 005

44 709

-41 376

-24 151

0

2 266

3 335

5 753

11 696

-5 084

-7 498

0

36 869

6 994

27 287

80 201

53 318

-2 224

-2 877

77 977

50 441

0

-42 769

200

300

200

-42 469

-64 867

0

0

-8 000

0

24 000

-14 093

-17 524

-78 960

-1 524

-783

6 448

71 594

65 146

70 811

71 594

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 bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed	30% aastas
- arvutustehnika	30% aastas
- tööriistad ja inventar	30% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

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

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Magnater moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Pangakontod EEK	10 511	4 049
Valuutakontod pangas	60 300	67 545
Kokku	70 811	71 594

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 61 283 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	58 863	58 863
Soetusmaksumus 31.12.2001	58 863	58 863
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	15 466	15 466
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	17 659	17 659
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	33 125	33 125
Jääkmaksumus 31.12.2000	43 397	43 397
Jääkmaksumus 31.12.2001	25 738	25 738

Seisuga 31.12.2001 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 36 869 krooni

Lisa 4. Kapitalirent

OÜ Magnater rendib kapitalirenditingimustel arvutiseadmeid:

	Masinad ja seadmed	
Soetusmaksumus 31.12.2001	36 869	
Soetusmaksumus 31.12.2000	36 869	
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-19 357	
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-8 296	
Kulum 2001.a.	11 061	
	31.12.2001	31.12.2000
Kapitalirendivõlgnevus	5 252	19 345
sh tähtajaga kuni 1 aasta	5 252	14 093
üle 1 aasta	0	5 252

Lisa 5. Kasutusrent

OÜ Magnater rendib kasutusrendi tingimustel sõiduauto:

2001.a maksed	52 045
2000.a maksed	70 102

Lisa 6. Võlakohustused

Kapitalirendi lühiajalist kohustust jääb taduda 2002.aastal 5 252 krooni. Kapitalirendi kohustus on näha Lisas 4.

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 395	0	0	6 328
Sotsiaalmaksuvõlg	0	18 776	0	6 412
Töötuskindlustusmaks	0	157	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	176	0	616
Kokku	5 395	19 109	0	13 356

2001. aastatuhande
1. ja 2. kvartal

Kasumijaotuse ettepanek

Jaotamata kasum 01.01.2001	7 009
Aruandeperioodi kasum	30 031
Jaotamata kasumi jääk 31.12.2001	37 040

Plint

Majandusaasta aruande juhatuse allkirjad

Magnater OÜ juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "LH." ... 2002 osaühingu omaniku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

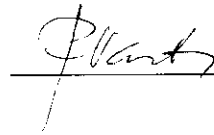
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Rutt Varts

juhatuse liige



OÜ Magnater osanike nimekiri seisuga 31.05.2002

Rutt Varts

100%

40 000EEK

Isikukood: 45811190284

Elukoht: Eesti

R. Varts