

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TC GRUPI OÜ

L 15

Anna Kõiva

Majandusaasta algus: 01.01.2001

Majandusaasta lõpp : 31.12.2001

Äriregistri kood : 10394425

Aadress: Raudtee 64

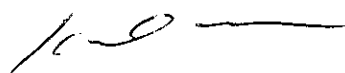
Tallinn 11617

Eesti Vabariik

Telefon: 677 86 03

Põhitegevusala: -Jäätisemüük
-kinnisvararendi teenused

Dokumentide loetelu, - osanike nimekiri
mis saadetakse
aruandest eraldi:



SISUKORD

Tegevusaruanne	lk 2
Raamatupidamise aastaaruanne	lk 3
Bilanss	lk 3
Kasumiaruanne	lk 4
Rahavoogude aruanne	lk 5
Omakapitali muutuste aruanne	lk 6
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	lk 7
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	lk 7
Lisa 1. Raha ja pangakontod	lk 8
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	lk 8
Lisa 3. Materjaalse põhivara liikumine	lk 8
Lisa 4. Kasutusrent	lk. 9
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	lk 9
Lisa 6. Realiseerimise netokäive	lk 9
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	lk 10
Kasumi jaotamise otsus	lk 11
Juhatuse allkirjad 2001 majandusaasta aruandele	lk 12
Audiitori järeldusotsus	lk 13



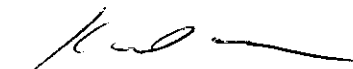
TC GRUPI OÜ 2001.a. tegevusaruanne

TC Grupi OÜ tegeles 2001.aastal masinajäätisemüügiga Tallinnas, baariruumide rendiga ning sõiduautode rentimisega. 2001.aasta oli firmale edukas vaatamata mitmetele tagasilöökidele renditeenuste alal, lõppedes 742536 kroonise kasumiga.

2002.aastal kavatsetakse parandada müügikohtade kvaliteeti, jättes jäätisemüügikohtade arvu samaks mis 2001.aastal. Samuti arendatakse oluliselt kinisvararendi teenust ning lõpetatakse sõiduautorendi teenuse osutamine seoses ülisuure riskiga.

Tegevjuhile maksti 2001.aastal palka 18400.- krooni. Juhatuse liige tasu 2001.aastal ei saanud.

Töötajate arv 2001.aastal oli keskmiselt 4 ja nende töötasude summa kokku oli 89000.- krooni.


Kaupo Kann
juhatuse liige

Balanss

31.12.2001. 31.12.2000.

AKTIVA

Käibevara

1. Raha ja pangakontod	LISA 1	490	232 209
2. Nõuded ostjate vastu	LISA 2	5 786	1 461 594
Ostjatelt laekumata arved		5 786	1 461 594
3. Mitmesugused nõuded		0	107 900
Muud lühiajalised nõuded		0	107 900
4. Viitlaekumised		2	0
Intressid		2	0
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		36 116	9 987
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	LISA 5	23 228	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		12 888	9 987
6. Varud		0	10 920
Ostetud kaubad müügiks		0	10 920
Käibevara kokku		42 394	1 822 610

Põhivara

7. Materiaalne põhivara	LISA 3	2 761 462	1 688 787
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		1 150 000	1 150 000
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)		0	407 856
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		1 599 568	195 470
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		- 157 705	- 64 539
Lõpetamata ehitus		169 599	0
Põhivara kokku		2 761 462	1 688 787

AKTIVA KOKKU

2 803 856 3 511 397

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

8. Võlakohustused		360 627	1 211 441
Tagatiseta võlakohustused		360 627	1 100 000
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		0	111 441
9. Võlad hankijatele		148 501	642 401
Hankijatele tasumata arved		148 501	642 401
10. Maksuvõlad	LISA 5	68 335	173 711
11. Viitvõlad		13 409	9 856
Võlad töövõtjatele		13 409	9 856
Lühiajalised kohustused kokku		590 872	2 037 409

Pikaajalised kohustused

12. Pikaajalised võlakohustused		1 219 789	1 221 186
Mittekonverteeritavad võlakohustused		1 219 789	1 221 186
13. Pikaajalised eraldised		0	10 000
Muud eraldised		0	10 000
Pikaajalised kohustused kokku		1 219 789	1 231 186

Omakapital

14. Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
15. Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
16. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		198 802	120 678
17. Aruandeaasta kasum		750 393	78 124
Omakapital kokku		993 195	242 802

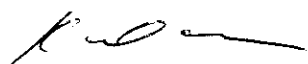
PASSIVA KOKKU

2 803 856 3 511 397



KasumiaruanneKasumiaruande skeem nr 1
kroonides

		2001	2000
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	LISA 6	962 277	966 151
2. Muud äritulud		1 138 238	726 223
ÄRITULUD KOKKU		2 100 515	1 692 374
ÄRIKULUD			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		430 942	561 356
4. Mitmesugused tegevuskulud		603 947	643 960
5. Tööjõukulud		118 327	149 695
palgakulu		88 944	112 552
sotsiaalmaksud		29 383	37 143
6. Põhivara kulum	LISA 3	128 293	243 256
7. Muud ärikulud		68 617	15 986
ÄRIKULUD KOKKU		1 350 126	1 614 253
ÄRIKASUM		750 389	78 121
8. Finantstulud		4	3
muud intressi- ja finantstulud		4	3
Kasum (kahjum) majandustegevusest		750 393	78 124
Kasum (kahjum) enne maksustamist		750 393	78 124
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		750 393	78 124



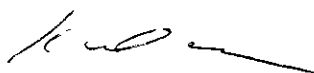
Rahavoogude aruanne

	2001	2000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	750 393	78 124
Korrigeerimised (+/-)	-1 110 000	
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	128 293	243 256
Kasum (kahjum) põhivara müügist	- 6 724	- 628 675
Kahjum põhivara mahakandmisest	45 130	
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	- 192 908	- 307 295
Nõuded ostjate vastu (+/-)	1 455 808	-1 461 594
Mitmesugused nõuded (+/-)	107 900	- 107 806
Viitlaekumised (+/-)	- 2	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	- 26 129	- 3 995
Varud (+/-)	10 920	- 10 920
Tagatiseta võlakohustised	249 186	0
Võlgnevus hankijatele (+/-)	- 493 900	550 828
Maksuvõlad (+/-)	- 105 376	147 031
Viitvõlad (+/-)	3 553	- 66 407
Mittekonverteeritavad võlakohustised	- 1 397	0
Rahavoo muutus käibekapitali muutusest kokku	1 007 655	-1 260 158
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 007 655	-1 260 158
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-1 631 747	-1 869 727
Põhivara müük	392 373	1 575 992
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 239 374	- 293 735
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine, tagastamine (+/-)	0	121 186
Saadud pikaajalised laenud, laenude tagasimaksed (+/-)	0	1 211 441
Pikaajalised eraldised	0	10 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	1 342 627
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	- 231 719	- 211 266
RAHA ALGJÄÄK	232 209	443 475
RAHA LÕPPJÄÄK	490	232 209



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustus-lik reserv-kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	40 000	4 000	96 373	24 305	164 678
Eelmise perioodi kasum			24 305	- 24 305	
2000.a. kasum				78 124	
Seisuga 31.12.00	40 000	4 000	120 678	78 124	242 802
Ärregistris reg-tud osakapital					
Kohustuslik reservkapital					
Eelmise perioodi kasum			78 124		
2001.a. kasum				750 393	
Seisuga 31.12.01	40 000	4 000	198 802	750 393	993 195



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 07.05.2002 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.

Juhatus hinnangul on TC Grupi 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 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 10000 krooni või kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

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

- | | |
|------------------------------------|----------------|
| - masinad ja seadmed | 5- 20 % aastas |
| - autod ja muud transpordivahendid | 40 % aastas |
| - inventar | 30 % aastas |

Rahavood

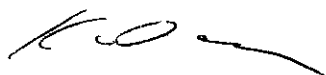
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Reservide moodustamine

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



Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

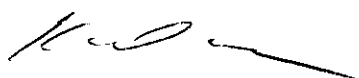
	2001	2000
Kassa	0	231 371
Pangakonto Eesti Ühispangas	490	838
Kokku	490	232 209

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 5786 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Korter	Masinad ja seadmed	Autod	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	1 150 000	381 356	26 500	195 470	0	1 753 326
Soetamine			69 000	1 393 148	169 599	1 631 747
sh kapitalirendiga						0
Müük (-)		- 381 356	- 10 000	- 3 389		- 394 745
Mahakandmine			- 66 500	- 4 661		- 71 161
Soetusmaksumus 31.12.2001	1 150 000	0	19 000	1 580 568	169 599	2 919 167
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	958	0	4 417	59 164		64 539
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	11 500	6 356	26 650	83 787		128 293
Müüdud põhivara kulum (-)		- 6 356	- 1 667	- 1 073		- 9 096
Mahakantud põhivara kulum (-)			- 23 700	- 2 331		- 26 031
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	12 458	0	5 700	139 547	0	157 705
Jääkmaksumus 31.12.2000	1 149 042	381 356	22 083	136 306	0	1 688 787
Jääkmaksumus 31.12.2001	1 137 542	0	13 300	1 441 021	169 599	2 761 462



Lisa 4. Kasutusrent

TC Grupi OÜ rendib Ühisliisingult kasutusrendi korras kolme sõiduauto.

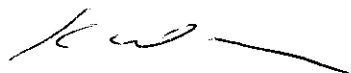
2001.aastal tasuti kasutusrendi makseid kokku 71 253 krooni
Nimetatud sõiduautosid kasutati autorendi teenuste osutamiseks.

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuliik	31.12.01		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	23 228	0	0	160 499
Sotsiaalmaksuvõlg	0	40 574	0	9 611
Isiku tulumaks	0	10 899	0	2 143
Ettevõtte tulumaks	0	4 570	0	1 458
Käibemaksu intress	0	4 238	0	0
Isiku tulumaksu intress	0	1 507	0	0
Sotsiaalmaksu intress	0	5 688	0	0
Ettevõtte tulumaksu intress	0	859	0	0
Kokku	23 228	68 335	0	173 711

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2001		2000	
Jäätisemüük	313 065	32.5%	538 003	55.7%
Muu müük	32 836	3.4%	428 148	44.3%
Chinchilla söök ja tarbed	146 675	15.2%	0	0.0%
Tulu renditasust	469 701	48.8%	0	0.0%
Kokku	962 277	100%	966 151	100%



Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 1 kuni 9 toodud TC Grupi OÜ 2001.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finants-seisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

TC Grupi OÜ 2001.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

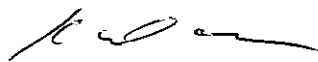


Juhatuse liige
Kaupo Kann

Tallinn, 07 mail 2002.a.

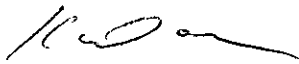
Kasumi jaotamise otsus

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2000.a	198 802
2001. aasta kasum	750 393
Eelmiste perioodide jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	949 195



JUHATUSE ALLKIRJAD 2001 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

TC Grupi OÜ 2001 majandusaasta aruande allkirjastamine 07.mail 2002.a.



Juhatuse liige
Kaupo Kann

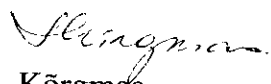
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

TC GRUPI OSAÜHINGU omanikule

Kontrollisin **TC GRUPI OÜ** 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav **TC GRUPI OÜ** juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud audiitortegevuse eeskirjadele saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõttelist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipi. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. majandusaasta finantstulemuseks 750 393 (seitsesada viiskümmend tuhat kolmsada üheksa kümmend kolm) krooni puhaskasumit ja bilansimahuks 2 803 856 (kaks miljonit kaheksasada kolm tuhat kaheksasada viiskümmend kuus) krooni, kajastab tõeselt **TC GRUPI OSAÜHINGU** finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31.detsembri 2001 seisuga.


Sirje Kõrgmäe
Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 07. mail 2002. aastal

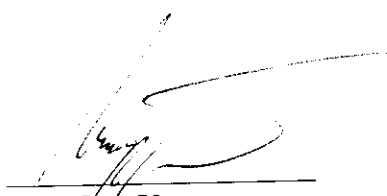
TC Grupi OÜ osanike nimekiri

Tallinn

17.juuni 2002.a.

TC Grupi OÜ osanik seisuga 17.juuni 2002.a. on:

1.Ivo Kappet	IK: 37111260290	Tallinn	1 osa	40000.- EEK
--------------	-----------------	---------	-------	-------------



Ivo Kappet
TC Grupi OÜ osanik