

Tallinn, 16.12.2001
Kõikidele osadele
JMS
13.12.2001

L-11

Ingrid Mesilane

MAJANDUSAASTA ARUANNE

ARUANDEAASTA ALGUS	ARUANDEAASTA LÖPP
01.01.2001	31.12.2001

ETTEVÖTTE NIMETUS:	OÜ Kerako
ÄRIREGISTRI KOOD:	10189731
AADDRESS:	Tallinn, Raudtee 17/19
TELEFON:	050 240327
TEGEVJUHT:	Andres Allik
TEGEVUSALA:	keraamikaseadmete ja -materjalide vahendus
LISATUD DOKUMENDID:	osanike nimekiri



18.06.2002

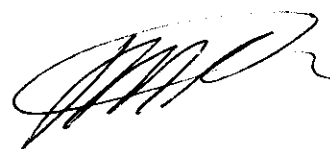
TEGEVUSARUANNE

Osaühing Kerako on väikefirma, mis tegeleb keraamikaseadmete ja -materjalide vahendamisega ning uute sellealaste materjalide ning seadmete tutvustamisega. Sihtühmades on tegutsevad kunstnikud, samuti huvialaringid ning lasteasutused Eestis. Aruandeaastal müüdi keraamikaseadmeid ka Läti Vabariiki. 2002.a. kavatakse jätkata tegevust Lätis. Ettevõtte partneriteks on Soome Vabariigi sellealased firmad eesotsas KeraPro OY-ga, kes on ühtlasi OÜ Kerako üks omanikest.

Ettevõtte ainuke töötaja on üks juhatuse liikmetest, kelle palga üldsumma 2001.a. oli 33 600 krooni. Mingeid hüvitisi ettevõtte juhtidele ette nähtud ei ole.

KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk aruandeaasta alguses	123 604 kr
2001.a. aruandeaasta kasum	- 52 136 kr
Reservkapitaliks	- 5 000 kr
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2001.a. majandusaasta aruande kinnitamist	66 468 kr



Õigeduslikult
kehtivaks
SÕNAKIRJAS
13.06.2002

JUHATUSE DEKLARATSIOON

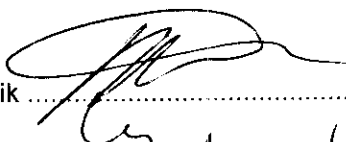
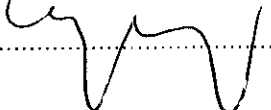
Äriühingu juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 20.04.2002 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.

Juhatuse hinnangul on osaühing Kerako jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Osaühingu juhatuse liikmed:

1. Andres Allik		" 12. " mai	2002.a
2. Kai Erik Berglöf		" 12. " mai	2002.a



BILANSS

31.12.06 2002

AKTIVA

31.12.01 31.12.00

1.	Raha ja pangakonto	55 321	52 276
3.1.	-ostjatelt laekumata arved (lisa 4)	86 053	14 270
6.1.	-maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 643	10 548
6.2.	-muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 800	5 124
6.	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	10 443	15 672
7.4.	-ostetud kaubad müügiks	204 582	187 510
	Kokku käibevara	356 399	269 728
9.2.	-masinad ja seadmed, inventar(soetusmaksumuses)	231 000	231 000
9.4.	-akumuleeritud põhivara kulum(-)	-107 026	-66 682
	Kokku põhivara (lisa 3)	123 974	164 318
	AKTIVA KOKKU	480 373	434 046

PASSIVA

31.12.01 31.12.00

11.5.	-pikaajaliste liisingu tagasimaksed järgmisel perioodil	12 223	26 127
12.	Ostjate ettemaksed toodete, kaupade eest	120 000	
13.	Hankijatele tasumata arved (lisa 5)	107 740	104 153
15.	Maksuvõlad	1 910	2 503
16.1.	-võlad töövõtjatele	4 168	4 199
16.4.	-muud viitvõlad	1 692	
16.	Viitvõlad kokku	5 860	4 199
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	247 733	136 982
19.3.	-pangalaenud		12 288
	PIKAAJALISED KOHUSTUSED	0	12 288
	Kokku kohustused	247 733	149 270
22.	Põhikirjas näidatud osakapitali suurus	140 000	140 000
	-osade arv	2	2
23.	Aazio	12 172	12 172
26.	Seadusega ette nähtud reservid	9 000	6 000
27.	Eelmise perioodi jaotamata kasum	123 604	71 657
28.	Aruandeaasta jaotamata kasum	-52 136	54 947
	Kokku omakapital (lisa 4)	232 640	284 776
	PASSIVA KOKKU	480 373	434 046

Kerako OÜ
 Majandusaastaaruanne
 2001
 2001.06.2009

KASUMIARUANNE**ÄRITULUD**

2001 2000

1.	Realiseerimise netokäive (lisa 6)	664 927	682 909
4.	Muud äritulud	23 942	3 839
	KOKKU ÄRITULUD	688 869	686 748

ÄRIKULUD

5.	Kaubad, toore, materjal ja teenused	465 664	371 267
6.	Mitmesugused tegevuskulud	185 902	200 012
7.	Tööjõu kulud:	44 688	27 930
	a) palgakulu	33 600	21 000
	b) sotsiaalmaksed	11 088	6 930
8.	Kulum:	40 344	17 977
	a) põhivara kulum ja väärtuse langus	40 344	17 977
9.	Muud ärikulud	1	6 166
	KOKKU ÄRIKULUD	736 599	623 352

ÄRIKASUM (-KAHJUM)

-47 730 63 396

10.	Finantstulud:		
	e) muud intressi- ja finantstulud	157	157
	KOKKU FINANTSTULUD	157	157
11.	Finantskulud		
	c) intressikulud	4 563	8 606
	KOKKU FINANTSKULUD	4 563	8 606

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)

-52 136 54 947

28.06.2002

RAHAVOOGUDE ARUANNE**RAHAVOOG ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST**

2001

2000

1. Puhaskasum(+)		-52 136	+54 947
2. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused:			
Nõuded ostjate vastu	(kasv - ; vähenemine +)	-71 783	+108 236
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	(kasv - ; vähenemine +)	+5 229	-5 038
Varud	(kasv - ; vähenemine +)	-17 072	-75 126
Ostjate ettemaksed	(kasv + ; vähenemine -)	+120 000	-330
Võlad hankijatele	(kasv + ; vähenemine -)	+3 587	-36 510
Maksuvõlad	(kasv + ; vähenemine -)	-593	-2 952
Viitvõlad	(kasv + ; vähenemine -)	+1 661	-5 133
5. Põhivara amortisatsioonisumma(+)		+40 344	+17 977
KOKKU NETORAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	(kasv + ; vähenemine -)	+29 237	+56 071

RAHAVOOG ARUANDEAASTA INVESTEERINGUTEST

6. Seadmete ja muu põhivara ostmisel makstud rahasummad (-)			-9 614
7. Kapitalirendi (liisingu) maksed (v.a. intress) rahas (-)		-26 192	-22 149
KOKKU NETORAHAVOOG INVESTEERINGUTEST	(kasv + ; vähenemine -)	-26 192	-31 763

KOKKU NETORAHAVOOG

(kasv + ; vähenemine -)

+3 045**+24 308**

Raha (kassa ja pangakontode) jääk aruandeperioodi algul		+52 276	+27 968
Raha (kassa ja pangakontode) jääk aruandeperioodi lõpul		+55 321	+52 276

ETTEVÖTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS

(kasv + ; vähenemine -)

+3 045**+24 308**

Tallinna Majandus- ja
Registreerimisamet
SISSELOPANGU
12.10.2002

MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

Lisa 1: raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Kerako OÜ 2001.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, summad on ümardatud täiskroonini.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vara rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kasutusele võtmisel 100-protsendiliselt kuluks. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on vahemikus 15-25 %.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summat). Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse ekspordideklaratsiooni ja arve alusel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.



Arutanud ja kinnitanud
 Põhivara
 11.06.2002

Lisa 2: põhivara

PÕHIVARA LIIK	BILANSS 31.12.00	PÕHIVARA OST	PÕHIVARA MÜÜK, MAHA- KANDMINE	ARVESTATUD KULUMIT	BILANSS 31.12.01
---------------	------------------	--------------	-------------------------------------	-----------------------	------------------

Transpordivahendid:

SOETUSVÄÄRTUSES	143 771				143 771
JÄÄKVÄÄRTUSES	127 019			- 21 564	105 455

Seadmed, inventar

SOETUSVÄÄRTUSES	87 229				87 229
JÄÄKVÄÄRTUSES	37 299			- 18 780	18 519

KOKKU:

SOETUSVÄÄRTUSES	231 000	-			231 000
JÄÄKVÄÄRTUSES	164 318	-		- 40 344	123 974

Kapitalirendi korras soetati 1999.a. kaubik KIA Pregio soetusmaksumusega 143711 kr, intressiga 14,2 % ja lõpptähtajaga 30.05.2002.a. 2002.a. jääb maksta veel 12 223 kr.

Lisa 3: omakapital

KIRJE	OSAKAPITAL NIMI- VÄÄRTUSES	AAZHIO	RESERV- KAPITAL	EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	JOOKSVA AASTA KASUM	KOKKU OMAKAPITAL
BILANSS 31.12.2000	140 000	12 172	6 000	126 604		284 776
RESERVKAPITAL			3 000	-3 000		0
2001.a KASUM					-52 136	-52 136
BILANSS 31.12.2001	140 000	12 172	9 000	123 604	-52 136	232 640

19.06.2002

Lisa 4:arveldused ostjatega

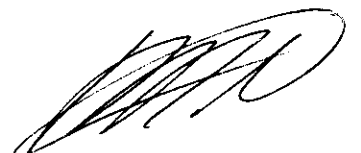
Ostjate võlad kauba eest olid 86 053 krooni, juhatuse hinnangul ei ole nõuded lootusetud. Ostjate ettemaksuna on näidatud Läti Vabariigist saadud ettemaks kauba eest. Kauba eksport toimus veebruaris 2002.a.

Lisa 5: arveldused hankijatega

Võlad hankijatele koosnesid tasumata arvetest Eesti hankijatele summas 7286 kr. ja välishankijatele 100 454 kr.

Lisa 6: netorealiseerimiskäive

Aruandeaasta netorealiseerimiskäive oli 664 927 krooni, sellest moodustas eksport Läti Vabariiki 150 640 krooni.

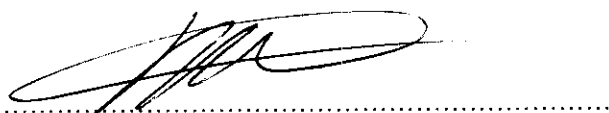


ASUST
12.06.2002

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

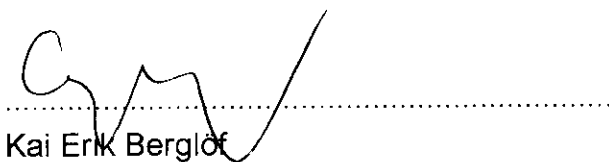
2001.a. majandusaasta aruande kinnitas osaühing Kerako üldkoosolek

" 12. " mai 2002.a.



Andres Allik
juhatuse liige

" 12. " mai 2002.a.



Kai Erik Berglõf
juhatuse liige

" 12. " mai 2002.a.



Õigusteaduslik
Kõrvaldus
Kõrvaldus
Kõrvaldus

Kõrvaldus

OÜ KERAKO OSANIKE NIMEKIRI

Jrk.	Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus (kr.)	Osaluse %
1	Andres Allik	35804130214	Tallinn	98 000	70
2	KeraPro OY	771.145	Soome	42 000	30

