

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
KISSE TULNUD

18-06-2003

L-171 K. Saare

Osaühing Rostherne

Majandusaasta aruanne
31. detsembril 2002 lõppenud
majandusaasta kohta

19.00.2003

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2002
Ettevõtte nimetus	OÜ Rostherne
Äriregistri number	10449008
Aadress	Põllu 132 10917, Tallinn
Tegevjuht	Andres Oltjer
Telefon	6 778 805
Faks	6 778 807
Email	rostherne@hotmail.ee
Kodulehekül	www.rostherne.ee
Põhitegevusala	Tehniliste puhastuskemikaalide valmistamine ja turustamine



18 -06- 2003

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Raamatupidamisbilanss	4
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Juhatuse deklaratsioon	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Põhivara	11
Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid	11
Lisa 4. Varud	12
Lisa 5. Arveldused ostjatega	12
Lisa 6. Omakapitali liikumine	12
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	13
Lisa 8. Realiseerimise netokäive	13
Aastaaruande kinnitamise allkirjad	14
Kasumi jaotamise aruanne	15
Osanike nimekiri	16



18-06-2003

OÜ ROSTHERNE

2002. a majandusaasta tegevusaruanne

OÜ ROSTHERNE on asutatud ja äriregistrisse kantud 06.04.98 a. firma alustas aktiivset turundustegevust juulis 1998a.

Firma tegevusaladeks on tehniliste puhastuskemikaalide valmistamine ja turustamine, samuti tehniliste toodete nagu õlid, määrded ja keevitus-elektroodid müük. Põhiline eksporditurg on Läti.

Lätis on tütarfirma ROSTHERNE IL, aadressil A. Pumpura 19-1, Sigulda, LV 2150, Latvia. OÜ ROSTHERNE asub aadressil Põllu 132, Tallinn kus paikneb ka emafirma, AS Chemi-Pharm tootmistsehh, ladu ja kontor.

OÜ ROSTHERNE juhataja on Andres Oltjer.

OÜ ROSTHERNE juhatus hindab 2002 majandusaastat kordaläinuks.

Aruandeperioodi lõpul oli firmas 10 töötajat, töötasu makstud kokku 1133243 EEK-i. Juhataja töötasu 180000. Lepingu alusel teenuseid osutavaid füüsilisest isikust ettevõtjaid 3. 2002 a. realiseerimise netokäive oli 3479291 EEK-i ja kasum 125718 EEK-i.

Aruandeperioodil on tehtud panus toodete nomenklatuuri laiendamisele ja müügipersonali kvalifikatsiooni tõstmisele.

OÜ Rostherne omanikfirma AS Chemi-Pharm juhtkond ja ka aktsionärid võtsid vastu otsuse OÜ Rostherne tegevus eraldi juuriidilise isikuna peatada ja kogu personal üle viia emafirmasse. Toodete müük jätkub endise poliitika järgi ja 2003. a. tõuseb toodete nomenklatuur peamiselt FUCHS OIL kaubamärki kandvate õlide ja määrete arvelt. Nimetus Rostherne aga on kasutuses ainult kabamärgina.

OÜ ROSTHERNE juhataja

Andres Oltjer



28.02.03



OÜ ROSTHERNE
Raamatupidamisbilanss
31.12.2002.a.

18 -06- 2003

	AKTIVA	lisa	31.12.2002	31.12.2001
	KÄIBEVARA			
1.	Raha ja pangakontod		442286	431179
	Kokku:		442286	431179
2.	Ostjatelt laekumata arved		272254	162015
	Ebatõenäolised laekumised	5	-1428	-1912
	Kokku:		270826	160103
3.	Mitmesugused nõuded			
	Nõuded ematettevõttele			
	Muud nõuded		2910	14339
	Kokku:		2910	14339
4.	Viitlaekumised			
	Intressid		931	889
	Kokku:		931	889
5.	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
	Maksude ettemaksed	7	1098	
	Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
	Kokku:		1098	
6.	Varud	4		
	Ostetud kaubad müügiks		205513	525387
	Ettemaks hankijatele			
	Kokku:		205513	525387
	KÄIBEVARA KOKKU		923564	1131897
	PõHIVARA			
7.	Pikaajalised finantsinvesteeringud	3		
	Tütarettevõtte aktsiad			110461
8.	Materiaalne põhivara	2		
	Masinad ja seadmed		307458	325232
	Muu inventar, sisseseade			84271
	Akumuleeritud kulum		-304324	-279091
	PõHIVARA KOKKU		3134	240873
	AKTIVA KOKKU		926698	1372770

OÜ ROSTHERNE
Raamatupidamisbilanss
31.12.2002.a.

Tallinna Linnakohus
 Registriosakond
SISSE TULNUD

18.06.2003

	PASSIVA			
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
9.	Võlakohustused			
	Ostjate ettemaks		1976	10714
	Kokku:		1976	10714
10.	Võlad hankijatele			
	Hankijatele tasumata arved		55229	40888
	Kokku:		55229	40888
11.	Laen emaettevõttelt		399735	
	Kokku:		399735	
12.	Maksuvõlad	7	180843	136773
	Kokku:		180843	136773
13.	Viitvõlad			
	Võlad töövõtjatele		119197	72700
	Dividendivõlad			
	Muud viitvõlad			367
	Kokku:		119197	73067
	KOHUSTUSED KOKKU		756980	261442
	OMAKAPITAL	6		
14.	Osakapital		40000	40000
15.	Kohustuslik reservkapital		4000	4000
16.	Eelm.aastate jaot.kasum			997350
17.	Aruandeaasta puhaskasum		125718	69978
	OMAKAPITAL KOKKU		169718	1111328
	PASSIVA KOKKU		926698	1372770



OÜ ROSTHERNE
Kasumiaruanne
2002.a.
(kroonides)

Tallinna Linnakohus
 Registriosakond
SISSE TULNUD

18 -06- 2003

	ÄRITULUD	2002.a.	2001.a.
1.	Realiseerimise netokäive	3479291	3358452
2.	Muud äritulud		421
	Kokku äritulud	3479291	3358873
	ÄRIKULUD		
3.	Kaubad, materjal, teenused	1288715	1125011
4.	Mitmesugused tegevuskulud	274548	422922
5.	Tööjõu kulud		
	Palgakulu	1133243	1161646
	Sotsiaalmaksud	407966	415906
6.	Põhivara kulum	102835	155052
7.	Muud ärikulud	37298	10458
	Kokku ärikulud	3244605	3290995
	ÄRIKASUM	234686	67878
	FINANTSTULUD		
8.	Finantstulu tütarettevõtte osakutelt		
9.	Muud intressi- ja finantstulud	1493	2100
	Kokku finantstulud	1493	2100
	FINANTSKULUD		
10.	Finantsinvesteeringute väärtuse langus	110461	
	Kokku finantskulud	110461	
	KASUM MAJ. TEGEVUSEST	125718	69978



RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

18.06.2003

	RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	2002	2001
1	Puhaskasum	125718	69978
2	Põhivara amortisatsioon	102835	155052
3	Kahjum tütarettevõyyest	110461	
4	Käibevara(v.a.raha)jääkide muutus	219440	620878
5	Lühiajal.kohust.jääkide muutus	495538	-309647
6.	Kahjum põhivara mahakandmisest	24443	4412
	Kokku rahavoog äritegevusest	1078435	540673
	RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
7.	Väljamakstud dividendid	-1067328	-530441
	Kokku rahavoog finantseerimisest	-1067328	-530441
	RAHAJÄÄGI MUUTUS	11107	10232

18 -06- 2003

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus on "28." Veebruar 2003.a. koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rostherne vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

OÜ Rostherne juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest, kasumi jaotamise aruandest ..

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Andres Oltjer	juhatuse esimees		28.02.2003



Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

18.06.2003

2002. aasta raamatupidamisaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustest, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

1. Üldised põhimõtted

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Välisvaluuta tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud kommertsanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tuluna või kuluna.

2. Varad

Seoses osaühingus väljakujunenud kaupade realiseerimise tingimustega (kaupade sisseveost vastavalt ostjate poolt esitatud tellimistele) ei peeta jooksvat kaubavarude laoarvestust.

Põhivaradeks loetakse varasid, mille soetusmaksumus on suurem kui 10000 krooni ja kasutusaeg pikem kui üks aasta. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hulka loetakse raamatupidamisarvestuses need ostjate arved, mille väljastamisest on möödunud 6 kuud ja mille tasumist on korduvalt tagajärjetult nõutud. Kaubad on inventeeritud seisuga 31.12.2002.



18-06-2003

3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtte aktsiad on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.
Tütarettevõtte aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi ning laekunud dividendidega. Laiendatud kapitaliosaluse meetodi kohaselt on arvestatud ka ema- ja tütarettevõtte omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumeid ja kahjumeid.

4. Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

5. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansipäeva 31.12.2002 ja juhatuse poolt aruande koostamise päeva 28.02.2003 vahemikul.

6. Kasumiaruanne

Kasutusel on kasumiaruande põhiskeem nr.1.
Realiseerimise netokäibe hulka on aruandeperioodil arvatud kaupade müük Eestis asuvatele ostjatele. Käive ei sisalda käibemaksu ega muid makse.



Lisa 2. Põhivara

18 -Üb- 2003

	Masinad, seadmed, transpordi- vahendid	Muu inventar	Kunsti- teosed	kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	325232	64271	20000	409503
Mahakandmine	17774	64271	20000	102045
Soetusmaksumus 31.12.2002	307458			307458
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	231932	47159		279091
Aruandeaastal arvestatud kulum	87784	17112		104896
Mahakantud põhivara kulum	15392	64271		79663
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	304324			304324
Jääkmaksumus 31.12.2001	93300	17112	20000	130412
Jääkmaksumus 31.12.2002	3134			3134

Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid

Osäühingu poolt on 1998.majandusaastal omandatud tütarfirma Rostherne IL, asukohaga Läti Vabariik. Osade eest on tasutud rahalise sissemaksega 1020 latti(102 osa nimiväärtusega 10 latti, kokku 24071 krooni)

Tütarettevõtte omakapital seisuga 31.12.2002

Osakapital	50990
Reservid	1019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	380160
Aruandeaasta kasum	75746
Kokku omakapital	507917

Osalus seisuga 31.12.2001

Osade arv	102
-----------	-----

Tütarettevõtte väärtus on bilansis hinnatud alla väärtuseni 0 krooni. Allahindluse põhjusteks on see, et tütarettevõtet pole kunagi auditeeritud ja on teada, et Rostherne IL peatab 2003. aastal oma tegevuse.

Lisa 4. Varud

Osaühingu bilansis on kirjel "varud" kajastatud kaubavarud laos vastavalt inventuuri tulemustele järgmiselt

	2002.a.	2001.a.
ostetud kaubad müügiks	205513	525387

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Laoinventuur on teostatud seisuga 31.12.2002. Varude hindamisel kasutatakse inventuuri meetodit. 18-06-2003

Lisa 5. Arveldused ostjatega

Aruandeaastal on kuludesse kantud lootusetuid müügiarveid summas 1150 krooni, ebatõenäoliselt laekuvate arvete summa moodustas aasta lõpul 1428 krooni.

Lisa 6. Omakapitali liikumine

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31.12.2000	40000	4000	390219	607131	1041350
aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse			607131	-607131	
Aruandeaasta kasum				69978	
31.12.2001	40000	4000	997350	69978	1111328
väljakuulutatud dividendid			-997350	-69978	
aruandeaasta kasum				125718	
31.12.2002	40000	4000		125718	169718

Kellu

40 000 krooni. Rahalise sissemaksega tasutud osade arv on 1, väärtuses 40 000 krooni. Osakapital kuulub aktsiaseltsile Chemi-Pharm. Aruandeaastal maksti välja dividende summas 1 067 328 krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

18.06.2003

	31.12.2002	31.12.2001
	ettemaks maksuvõlg	maksuvõlg
Sotsiaalmaks	58 273	69 491
Ü/isiku tulumaks	19 600	54 100
Käibemaks	99 607	13 102
Erisoodustuste tulumaks 1098		80
Töötuskindlustusmakse	2 663	
Kohustuslik kogumispension	700	
Kokku	1098 180 843	136 773

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

OÜ Rostherne 2002.majandusaasta realiseerimise netokäive koosneb kemikaalide, tööstuslike õlide, puhastusvahendite ja keevituselektroodide müügist ostjatele järgmises jaotuses:

Eesti Vabariigis	3 035 189 krooni
Läti Vabariigis	444 102 krooni
Kokku	3 479 291 krooni

Realisatsioon Eesti Vabariiki sisaldab 633 994 krooni kaubavarude realiseerimist emafirma AS Chemi-Pharmile.

Osaühing Rostherne 2002. majandusaasta aruande allkirjad

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Andres Oltjer	juhataja		28.02.2003.....



**Osaühing Rostherne 20012. majandusaasta kasumi
jaotamise aruanne**

Osaühing Rostherne üldkoosolek 28.03.2003 otsustas 2002.a kasumi
summas 125 718 jätta välja jaotamata.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18 -06- 2003

28.märts 2003.a.

Andres Oltjer
Juhatuse esimees



Osaühing Rostherne osanike nimekiri

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18 -06- 2003

Osaühing Rostherne 100% osade omanik on AS Chemi-Pharm

äriregistri number 10140819

Serva 44a,
11618, Tallinn



Tallinna Linnakohtade
Korraldusosakond 4485
SISSE TULNUD

T 2 -05- 2004

OÜ Rostherne osanikele

Audiitori järeldusotsus

L- 1

Silvi Kaarest



Olen kontrollinud OÜ Rostherne 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002 aasta finantstulemuseks 125718 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2002.a. 926698 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Rostherne majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas, 29. aprillil 2004.a.



Virge Haiba
vannutatud audiitor
kutsetunnistus 142
OÜ Gulle

Originaalallkirjaga: Omanikele
Äriregistrile
Maksuametile