

19 -06- 2003

Kadri Urb

M

MAJANDUSAASTA ARUANNE

ARUANDEAASTA ALGUS	ARUANDEAASTA LÖPP
01.01.2002	31.12.2002

ETTEVÕTTE NIMETUS:	Osahing TRAKPEN
ÄRIREGISTRIKOOD:	10654263
ADRESS:	Tallinn , Aia t. 4
TELEFON:	6 552 095
TEGEVJUHT:	PEETER VARDJA
TEGEVUSALA:	raamatute hulgi müük
LISATUD DOKUMENDID:	osanike nimekiri

19-06-2003

TEGEVUSARUANNE

Osauhing tegutseb alates 1999 a juunikuust ja põhitegevusalaks on raamatute hulgi muuk. Moodunud aastal kirjastas ou ise oma esimese raamatu, milleks oli 101 maailma vaatamisväärsust Raamat ilmus muugiletile detsembrikuus

Firma tegutseb vabanigi piires, põhiline turg on siiski Tallinn ja Harjumaa. 2002 a tootas firma alakoormusega, võrreldes 2001 a langes muugimaht ca 2 korda ja rentaabilus

Firmas on palgal neli tootajat, kelle palga kogusumma oli 27600 krooni, sh juhatuse liikmele Peeter Vardjale makstud 7100 krooni. Muid soodustusi ega huvesid pole juhatuse liikmetele ette nähtud.

2003 a algul ilmus muugile veel üks uus raamat, mille ainumuugioigus on TrakPen-il. Eesti suhteliselt kitsal turul on momendil raamatukaubandusega kasumlikult kaubelda suhteliselt raske kuna palju on suurtegi jaid. 2003a selgub, kas tõlke ja esmakirjastusõigus end õigustab.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum aruandeaasta alguseks	410389
2002 majandusaasta kasum	20214
Jaotamata kasumi jaak peale aruande kinnitamist	430603

19-06-2003

Ou TRAKPEN majandusaasta aruanne 2002

.....lk 3(9)..... ..

JUHATUSE DEKLARATSIOON

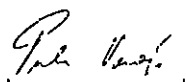
Aruhingu juhatus on Ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab aruhingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust

Raamatupidamisaruandes kajastatakse olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, millised ilmsid bilansipäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 20.03.2003 a vahemikul

Varasid ja kohustusi on hinnatud konservatiivselt ning kaalutletult Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist, mis põhinevad aktuaalsel info aruhingu seisundist ja kavatsustest ning kaasnevatest riskidest aruande koostamise kuupäevaga

Juhatuse hinnangul on Ou TRAKPEN jätkuvalt tegutsev aruhing

Osauhingu juhatuse liige



.. Peeter Vardja

"10" 

, 2003 a

BILANSS

AKTIVA (vara)

		31-12-02	31-12-01
1	Raha ja pangakonto	100 812	207 527
2	Nõuded ostjate vastu	1243 759	2081 916
2 1	-ostjatelt laekumata arved (lisa 2)	1318 139	2296 222
2 2	-ebatõenäoliselt laekuvad arved	-74 380	-214 306
3	Ettemaksed hankijatele (lisa 3)	438 742	200 542
4	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	972	1 357
4 1	sh maksude ettemaksed	972	1 357
5	Varud (lisa 7))	599 792	490 830
5 1	sh muugiks ostetud kaubad	599 792	490 830
	Kokku kaibevara	2384 077	2982 172
6	Põhivara		
6 1	-muu materiaalne põhivara	76 000	76 000
6 2	-akumuleeritud põhivara kulum (-)	-76000	-48 100
	Kokku põhivara (lisa 3)	0	27 900
	AKTIVA kokku	2384 077	3010 072

PASSIVA(kohustused)

4	Hankijatele tasumata arved (lisa)	7 990	28 979
5	Lühiajalised kohustused	1897 600	2524 500
5	Maksuvõlad (lisa 4)	1 684	4
	Lühiajalised kohustused	1907 274	2553 483
	Kokku kohustused	1907 274	2553 483
6	Põhikirjas näidatud osakapitali suurus	42 000	42 000
7	Eraldised kohustuslikku reservkapitali	4 200	4 200
8	Aruandeperioodi kasum	20 214	84 120
9	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	410 389	326 269
	Kokku omakapital (lisa 5)	476 803	456 589
	PASSIVA kokku	2384 077	3010 072

Ou TRAKPEN majandusaasta aruanne 2002

lk 5(9) 9 -06- 2003

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD :

2002

2001

1	Realiseerimise netokaive (lisa 6)	862 688	2124 961
	Muud aritulud	28 979	0
	Kokku aritulud	891 667	2124 961

ÄRIKULUD:

2	Mitmesugused tegevuskulud	330 286	590 735
3	Kaubad, toore, materjalid	477 536	1318 406
4	Tööjõukulud	36 710	102 144
	a) palgakulud	27 600	76 800
	b) sotsiaalmaksud	9 110	25 344
5	Kulum	27 900	30 400
	a) põhivara kulum ja vaartuse langus	27 900	30 400
	Kokku aritkulud	872 432	2041 685

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	19 235	83 276
-----------------------------	--------	--------

5	Finantstulud	979	844
	a) muud intressi- ja finantstulud	979	844
	Kokku finantstulud	979	844

KASUM (KAHJUM) majandustegevusest	20 214	84 120
--	--------	--------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM	20 214	84 120
--------------------------------	--------	--------

RAHAVOOGUDE ARUANNE

RAHAVOOG ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST

2002

1	Puhaskasum (+)	20 214
2	Bilansiruhmade kokkuvõtete muutused	
	Nõuded ostjate vastu	838 157
	Ettemaksed hankijatele	-238 200
	Varud	-108 962
	Maksuvõlad	2 065
	Hankijatele tasumata	-20 989
	Võlakohustused	-626 900
3	Põhivara amortisatsioonisumma (+)	27 900
	KOKKU netorahavoog antegevusest	-106 715

RAHAVOOG ARUANDEAASTA INVESTEERINGUTEST

4	Seadmete ja muu põhivara ostmisel makstud rahasummad	0
	KOKKU netorahavoog investeeringutest	0

KOKKU netorahavoog

	Raha(kassa ja pangakontode)jaak aruandeperioodi algul	207 527
	Raha(kassa ja pangakontode)jaak aruandeperioodi lõpul	100 812

ETTEVÖTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS

- 106 715

MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

~~.....~~

Lisa 1 raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

O/u Trakpen 2002 a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eest kroonides, summad on ümardatud täiskroonini

Arvestusprintsübid- ja hindamisalused

Nõuded ostjate vastu

Bilansis on nõuded hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest Iga nõuet on vaadatud eraldi, arvestatud on kliendi maksevõime kohta teadaolevat informatsiooni

Materiaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on võetud varade rahaline vaartus ning eeldatav kasutusaeg Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tooeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 kroonist Varasid, mille kasulik tootega on kull üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus väiksem kui 5 000 krooni, kantakse kasutuselevõtmisel kohe 100 - protsendiliselt kuluks Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit Amortisatsioon määratakse iga põhivaraobjektile eraldi lahtuvalt tema kasulikust tooeast

Põhivarade amortisatsiooninormid aastas - inventar 40 %

Ettevõtte tulu maksustamine.

Vastavalt "EV Tulumaksuseadusele" ei maksustata ettevõtte tulu, vaid ettevõtte

poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele valjamakstavaid dividende (26/74 netodividendidena valjamakstud summalt) Potentsiaalse dividendide valjamiskomisega kaasneva maksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende välja maksab

Tulude arvestus

Tulu teenuste – ja kaupade muugist kajastatakse teenuse (kaupade) muugil

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jaake

19-06-2003

Ou TRAKPEN majandusaasta aruanne 2002

lk 8 (9)

Lisa 1 Ostjate võlad

Ostja	Võlg (kroonides)
1.Tartu Ülikooli Raamatupood ou	297 031
2 Rahva Raamat As	267 043
3 Europublications Eesti ou	414 355
4 Astroraamatud As	53 093
5 Greif ou	141 349
6 muud ostjad	70 888
kokku	1243 759

Lisa 2 Ettemaksed tarnijatele

Tarnija	Ettemakse(kr)
Lonely Planet Publications	202 784
Taschen GmbH	65 915
Thames + Hudson LTD	35 515
Rebo International BV	90 399
muud	44 129
kokku	438 742

Lisa 3 Põhivara

põhivara liik	bilanss 31.12.01	põhivara sissetulek	põhivara valjaminek	arvestatud kulumit	bilanss 31.12.02
Muu inventar					
Soetusmaksumuses	76 000	0	0	48 100	27 900
jaakvaartuses	27 900	0	0	27 900	0

Immateriaalset põhivara ei ole

Lisa 4 maksuvõlad

Maksuvõlad koosnevad

Sotsiaalmaksu võlg ja viivised	-1 684
Isiku tulumaksu , kaibemaksu ja tootuskindlustuse ettemaksed	972
Kokku maksuvõlad koos viivistega	-712

19-06-2003

Lisa 5 omakapital

Kirje	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jooksva aasta kasum	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku omakapital
Bilanss 31.12.01	42 000	4 200	84 120	326 269	456 589
2002 kasum			20 214		476 803
Bilanss 31.12.02	42 000	4 200	20 214	410 389	476 803

Lisa 6 netorealiseerimiskaive

Ettevõtte aruandeaasta realiseerimiskaive oli 862688 krooni, kõik kaubad realiseeriti Eestis

Lisa 7 Varud

Varude nimetus	Summa(kroonides)
Raamatud	535 034
Muud(kaardid,atlased jne)	64 758
kokku	599 792

19-06-2003

REGISTRIOSAKONDI KIRJELDUS

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

2002 a majandusaasta aruande kinnitas osauhing TRAKPEN uldkoosolek Tallinnas,

"10" juuni 2003 a

Peeter Vardja
Peeter Vardja
juhatuse liige

"10" juuni 2003 a

19 -06- 2003

oü TRAKPEN OSANIKE NIMEKIRI

jrk	Eesnimi, nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus(kr)	Osaluse %
1	Peeter Vardja	35504040392	Tallinn	42 000	100,0

Peeter Vardja
10. juuni 2003