

14
Kõikidele

Äriregistri kood

10145389

Linn või maakond

TALLINN

2002
Majandusaasta aruanne

Ärinimi

OÜ OctoberFirst

Aadress

Tallinn Müürivahe 31-8

Tegevjuht

Ville Jehe

Telefon

05040813

Põhitegevusala

Kinnisvaratehingud

Omandivorm

Eraõiguslik

Majandusaasta algus

1.01.2002

Majandusaasta lõpp

31.12.2002

14

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

3

BILANSS

4

KASUMIARUANNE

5

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

6

RAHAVOO ARUANNE

7

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

8

Lisa 2 Raha ja pangakontod

10

Lisa 3 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

10

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

10

Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine

10

Lisa 6 Antud lühiajalised laenud

10

Lisa 7 Võlakohustused

10

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

10

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

10

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

11

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

12

JUHATUSE ALLKIRJAD 2002.MAJANDUSAASTA ARUANDELE

13

OÜ OCTOBER FIRST tegevusaruanne.

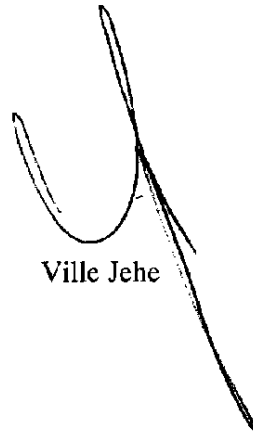
OÜ October First alustas tegevust 1997 aastal. Kuni 2001 aastani tegutseti OÜ Lucienne nime all. Tegevusalaks on kinnisvara arendus ja haldamine, fototeenused, mood ja disain.

2002.aastal ühendati ettevõttega OÜ Blue Flame.

OÜ October First ei kasutanud aruandeperioodil palgalist tööjõudu.

Juhatusel liikmele liikmeks oleku eest töötasu ei makstud.

Juhatusel liige



Ville Jehe

ÕÜ OCTOBER FIRST raamatupidamise aastaaruanne 2002

Bilanss

31.12.2002 1.01.2002

AKTIVA

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 2	6889	75075
Nõuded ostjate vastu		194700	0
Ostjatelt laekumata arved		194700	0
Mitmesugused nõuded		310080	46000
Muud lühiajalised nõuded		310080	46000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	4603
Maksude ettemaksed		0	4603
Varud		13051	0
Tooraine ja materjal		13051	0
KÄIBEVARA KOKKU		524720	125678

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud	Lisa 4	670600	670600
Muud aktsiad, osad ja võlatähed		670600	670600
Materjalne põhivara	Lisa 5	1582774	427993
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		1077838	417587
Masinad ja seadmed		490000	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		240270	51237
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-225334	-40831
PÕHIVARA KOKKU		2253374	1098593
AKTIVA (VARA) KOKKU		2778094	1224271

PASSIVA

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused		179100	100000
Tagatiseta võlakohustused	Lisa 7	179100	100000
Võlad hankijatele		181909	356411
Hankijatele tasumata arved		181909	356411
Maksuvõlad	Lisa 3	27606	0
Viitvõlad		56111	32394
Muud viitvõlad		56111	32394

Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud

		66080	0
--	--	-------	---

Lühiajalised kohustused kokku

		510806	488805
--	--	--------	--------

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused		130000	201100
-----------------------------	--	--------	--------

Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 7,8	130000	201100
--------------------------------------	----------	--------	--------

Pikaajalised kohustused kokku		130000	201100
--------------------------------------	--	---------------	---------------

KOHUSTUSED KOKKU		640806	689905
-------------------------	--	---------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		80000	40000
--------------------------	--	-------	-------

Reservid		8000	0
----------	--	------	---

Kohustuslik reservkapital		8000	0
---------------------------	--	------	---

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

		974117	-18907
--	--	--------	--------

Aruande aasta kasum (-kahjum)		1075171	513273
-------------------------------	--	---------	--------

KOKKU OMAKAPITAL		2137288	534366
-------------------------	--	----------------	---------------

PASSIVA (kohustused ja oma-

kapital kokku)		2778094	1224271
-----------------------	--	----------------	----------------

27.05.2003

KASUMIARUANNE SKEEM NR.1

		Aruande majandus- aastal	Eelmisel majandus- aastal
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 9	749490	331474
Muud äritulud		770000	444000
ÄRITULUD KOKKU		1519490	775474
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		67435	43497
Mitmesugused tegevuskulud		193337	188600
Kulum		178663	29184
Põhivara kulum ja väärtuse langus		178663	29184
Muud ärikulud		5243	1275
ÄRIKULUD KOKKU		444678	262556
ÄRIKASUM(-KAHJUM)		1074812	512918
FINANTSTULUD		359	355
Muud intressi- ja finants- tulud		359	355
KASUM (-KAHJUM)			
MAJANDUSTEGEVUSEST KOKKU		1075171	513273
ARUANDE AASTA			
PUHASKASUM(-KAHJUM)		1075171	513273

27.05.2003

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kahjum	Aruande aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2001	40000	0	-3056	-15851	21093
Eelmiste perioodide kahjum			-15851	15851	0
Aruande aasta kasum				513273	513273
Seisuga 31.12.2001	40000	0	-18907	513273	534366
Eelmiste perioodide kasum			509273	-509273	0
Kohustuslikku reservkapitali		4000		-4000	0
Ühinemise tulemusel saadud osakapital	40000				40000
Ühinemise tulemusel saadud reservkapital		4000			4000
Ühinemise tulemusel saadud					
eelmiste perioodide kasum			483751		483751
Aruande aasta kasum				1075171	1075171
Seisuga 31.12.2002	80000	8000	974117	1075171	2137288

Osakapital seisuga 31.12.2002 on 80000 krooni. Osa nimiväärtus on 80000 krooni.
 2002.aastal otsustas OÜ October First (ühendaja) ja OÜ Blue Flame (ühendatav) ainuomanik
 ettevõtted ühendada.



27.05.2003

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod	2002	2001	kroonides
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Puhaskasumi mõju rahavoogudele			
Puhaskasum	1074812	512918	
OÜ Blue Flame eelmiste perioodide kasum	483751	0	
Materiaalse põhivara kulum	178663	29184	
OÜ Blue Flame eelmiste perioodide materiaalse põhivara kulum	5840	0	
Puhaskasumi mõju rahavoogudele kokku	1743066	542102	
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest			
Hankijatele tasumata võlgadest	-174502	316514	
Nõuetest ostjatele	-194700	20544	
Aruande aasta väljamaksmata kuludest	23717	26877	
Saadud intressid	359	355	
Maksuvõlgadest	32209	-1212	
Mitmesugustest nõuetest	-264080	-46000	
Lühiajalistest laenudest	-100000	100000	
Varudest	-13051	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide tuludest	66080	0	
Kokku rahavoogude muutused käibekapitali muutusest	-623968	417078	
Kokku rahavood äritegevusest	1119098	959180	
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST			
Aruandeaasta pikaajalised finantsinvesteeringud	0	-670600	
Kulutused põhivara ostuks	-1339284	-417587	
Kokku rahavood investeerimisest	-1339284	-1088187	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
Saadud pikaajalised laenud	130000	397100	
Tagasi makstud pikaajalised laenud	-22000	-196000	
Osakapitali nimiväärtuse suurenemine	40000	0	
Reservkapitali suurenemine	4000	0	
Kokku rahavood finantseerimisest	152000	201100	
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	-68186	72093	

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

27.05.2002

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ October First 2002.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ October First 2002.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne põhivara

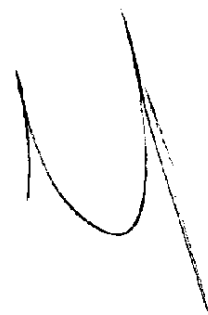
Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Varasid, mille tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kantakse 100%-liselt kuludeks soetamise momendil. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised	4%
Muu inventar	20-40%



27.05.2005

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule on moodustatud reservkapital 10% ettevõtte osakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt residendist füüsilisele isikule ja mitteresidentidele välja makstud dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse „Eelmiste perioodide jaotamata kasumi „ vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

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



27.05.2003

OÜ October First

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 2 Raha ja pangakontod	2002	2001
Sularaha kassas	522	22
Pangakontod	6367	75053
Kokku	6889	75075

Lisa 3 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	31.12.2001	31.12.2001
	Võlg	Ettemaks
Käibemaks	27606	4603

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

AS Microlink aktsiad.

Kogus Summa

Soetamine 2001.aastal	soetushinnas	2120	670600
Lõppsaldo 31.12.2002		2120	670600

Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	417587	0	51237	468824
Soetamine	380000	490000	189033	1059033
OÜ Blue Flame ühinemisel saadud	280251	0	0	280251
Soetusmaksumus 31.12.2002	1077838	490000	240270	1808108
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	8700	0	32131	40831
Aruandeaastal arvestatud kulum	42319	98004	38340	178663
OÜ Blue Flame põhivara kulum	5840	0	0	5840
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	51019	98004	76311	225334
Jääkmaksumus 31.12.2001	408887	0	19106	427993
Jääkmaksumus 31.12.2002	1026819	391996	163959	1582774

Lisa 6 Antud lühiajalised laenud

Saldo 31.12.2002	Antud laen	Saldo 31.12.2001	Tähtaeg
300000		46000	2003

Lisa 7 Võlakohustused

	Lühiajaline	Pikaajaline	Intressimäär	Laenu tagastamise tähtaeg
Võlakohustused seisuga 31.12.2002				
Eraisik		130000	0	19.02.2004

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

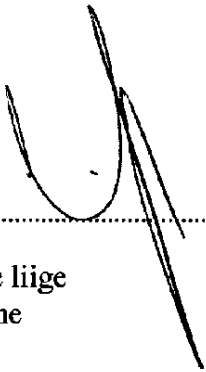
	Saldo 31.12.2002	Tagastati laen	Saadud laen	Saldo 31.12.2001
Juhatuse liige	309100	22000	130000	201100

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes	2002	2001
Kinnisvaratehingud	730490	331474
Muud	19000	0
Kokku	749490	331474
Realisatsioon riikide lõikes		
Eesti	749490	331474

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 3 kuni 10 toodud OÜ October First 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt. OÜ October First 2002.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.



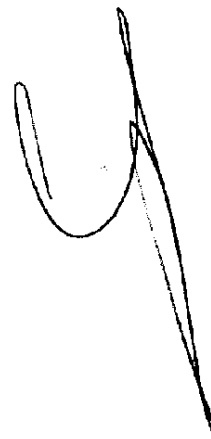
.....

Juhatuse liige
Ville Jehe

27.05.2003

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	974117 krooni
2002.a.aruandeaasta kasum	1075171 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	1075171 krooni
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	2049288 krooni



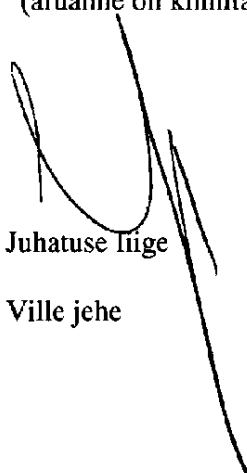
OÜ OCTOBER FIRST JUHATUSE ALLKIRJAD

2002. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.

OÜ October First 2002 majandusaasta aruande allkirjastamine

toimus 3.05 2003.a.

(aruanne on kinnitatud ainuosaniku otsusega).



Juhatuselige

Ville jehe

7.1.05.2005

OÜ OCTOBER FIRST OSANIKE NIMEKIRI.

1. VILLE JEHE elukoht Tallinn

isikukood 36910010325

1 (üks) osa nimiväärtusega 80000 (kaheksakümmend tuhat) krooni

