

18
Angela Jürgenson

FERROLINE GRUPP OÜ

2002.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1. jaanuaril 2002.a. lõpp 31.detsembril 2002.a.

Äriregistrikood	10713480
Aadress	Narva mnt. 31 - 322, Tallinn 10120
Telefon/fax	66 230 031 / 66 230 039
Põhitegevusala	Transporditeenuse vahendamine
Juhatuse liikmed	Eero Kookla Raul Kaljuraid
Audiitor	Ele Läänmäe

Tallinnas 2003

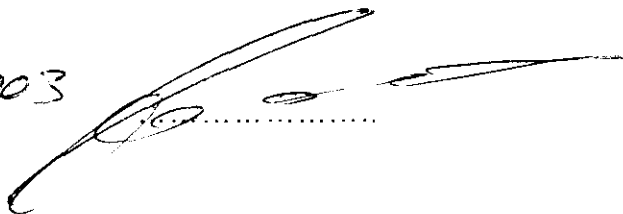
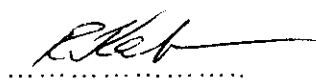
Aastaaruande sisukord

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	- 3 -
Tegevusaruanne	- 4 -
Juhatuse deklaratsioon	- 5 -
Bilanss	- 6 -
Kasumiaruande skeem 1	- 8 -
Rahavoogude aruanne	- 9 -
Omakapitali muutuste aruanne	-10-
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	-11-
Lisa 2 Arvestusmeetodid ja nende muudatused	-11-
Lisa 3 Investeeringud sidusettevõtja osadesse	-12-
Lisa 4 Põhivara liikumine	-12-
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja võlad	-13-
Lisa 6 Netorealiseerimise käive	-13-
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	-14-
Lisa 8 Laenude tagatis ja panditud vara	-14-
Audiitori järeloetus	-15-
Kasumi jaotuse otsus	-16-

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2002.a. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Ferroline Grupp OÜ majandusaasta aruanne (lk. 1 - 16) koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotuse otsusest.

2002 majandusaasta aruande kinnitas juhataja 20.06.2003

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatuse liige</u>	Eero Kookla	20.06.2003	
	Raul Kaljuraid	20.06.2003	

Tegevusaruanne

Ferroline Grupp OÜ registreeriti äriregistris 05.12.2000. Firma majandusaasta kajastab perioodi 01.01.2002 - 31.12.2002. 2002 a. toimus ettevõtte majandustegevus kogu majandusaasta vältel. Peamiselt tegeleti transporditeenuste vahendamisega väljaspool EV . 2002.a. osteti osalus haagiseid rentivas ettevõttes. Samuti osteti 2003 .a. osalus EV-s tegutsevas rahvusvahelise transpordiga tegelevas ettevõttes, mille tulemusel näeme võimalust pakkuda klientidele konkurentsivõimelist transporditeenust riigisiselt ja väljaspool Eestit. 2003.a. pärast osaluse omandamist transpordi ettevõttes plaanime arengu - ja uurimisvälja - minekuid analüüsima edaspidiseid investeeringuid ja transpordi ekspedeerimist. Tegevjuhile (kes on ka juhatuse liige) maksti töötasu ning tema palgakuluks oli 2002 .a. 34 647 krooni. Teisele juhatuse liikmele juhatuse töös osalemise eest eraldi töötasu ei makstud. 2002 aastal oli Ferroline Grupp OÜ -s palgakulu kokku 82 196 krooni ning keskmine töötjate arv 3.

Eero Kookla
Juhataja



Juhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse 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 31.12.2002. ja aruande koostamispäeva 20.06. 2003.a. 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on äriühing Ferroline Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

RAAMATUPIDAMISBILANSS

31. detsember 2002.a.

AKTIVA

	Lisa	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
I KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod			
Kassa		31 945	20 245
Pangakontod		290 046	346 943
Kokku		321 991	367 188
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		1 633 467	2 422 063
Kokku		1 633 467	2 422 063
Mitmesugused nõuded			
Nõuded sidusettevõtjale	7, 8	60 000	0
Kokku		60 000	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
Intressid		6 000	0
Kokku		6 000	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	61 841	64 531
Kokku		61 841	64 531
Varud			
Ettemaksed hankijatele		0	99
Kokku		0	99
KOKKU KÄIBEVARA		2 083 299	2 853 881
II PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtja aktsiad või osad	3	22 615	0
Kokku		22 615	0
Materiaalne põhivara	4		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		106 917	0
Muu inventar, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		84 102	0
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		17 205	0
Kokku		173 814	0
KOKKU PÕHIVARA		196 429	0
KOKKU AKTIVA		2 279 728	2 853 881

PASSIVA

	Lisa	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	8	250 000	55 000
Kokku		250 000	55 000
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		1 640 922	2 124 485
Kokku		1 640 922	2 124 485
Võlad sidusettevõttele			
Sidusettevõttele tasumata arved		79 296	0
Kokku		79 296	0
Maksuvõlad		8 264	6 887
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		7 218	3 600
Muud viitvõlad		0	449 799
Kokku		7 218	453 399
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		1 985 700	2 639 771
KOHUSTUSED KOKKU		1 985 700	2 639 771
IV OMAKAPITAL			
Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses		250 000	250 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-35 890	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		79 918	-35 890
KOKKU OMAKAPITAL		294 028	214 110
KOKKU PASSIVA		2 279 728	2 853 881

KASUMIARUANNE skeem 1

ÄRITULUD	Lisa	Aruande aasta	Eelmine aasta
Realiseerimise netokäive	6	23 372 859	14 169 679
KOKKU ÄRITULUD		23 372 859	14 169 679
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 142	58 403
Mitmesuguse tegevuskulud		22 995 689	14 093 842
Tööjõukulud		109 726	57 459
Palgakulu		82 196	43 187
Sotsiaalmaksud		27 118	14 251
Töötuskindlustus		412	21
Kulum		17 205	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		17 205	0
Muud ärikulud		233	0
KOKKU ÄRIKULUD		23 125 995	14 209 704
ÄRIKASUM		246 864	-40 025
Finantstulud			
Kasum valuutakursi muutustest		1 527	
Muud intressi- ja finantstulud		4 757	9 269
KOKKU FINANTSTULUD		6 284	9 269
Finantskulud			
Finantskulud sidusettevõtja osadelt		137 385	
Kahjum valuutakursi muutustest		17 824	
Muud finantskulud		18 021	5 134
KOKKU FINANTSKULUD		173 230	-35 890
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		79 918	-35 890
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		79 918	-35 890

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Aruande aasta	Eelmine aasta
Äritegevusest tulenevad rahavood		
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	79 918	-35 890
Amortisatsioon	17 205	0
Käibevara (v.a. raha) muutus	725 385	-2 486 693
Lühiajaliste kohustuste muutus	-849 071	2 639 771
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-26 563	117 188
Investeeringutest tulenevad rahavood		
Investeeringud sidusettevõtjasse	-160 000	0
Finantskulu sidusettevõtja osadelt	137 385	0
Materiaalse põhivara soetus	-191 019	0
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST	-213 634	0
Finantseerimisest tulenevad rahavood		
Saadud laenud	195 000	0
Osakapitali suurendamine	0	250 000
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST	195 000	250 000
RAHAVOOG KOKKU	-45 197	367 188
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL	367 188	0
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL	321 991	367 188

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Eelmiste per. jaot. Kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldod 31.01.2001	250 000	0	0	250 000
2001.a. kasum/kahjum			-35 890	-35 890
Saldod 31.12.01	250 000	0	-35 890	214 110
2001.a. kasum/kahjum eelmiste perioodide kasumisse		-35 890	35 890	0
2002.a. kasum			79 918	79 918
Saldod 31.12.02	250 000	-35 890	79 918	294 028

AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest. Raamatupidamisarvestus lähtub heast raamatupidamistavast, et oleks tagatud olulise, objektiivse ja võrreldava informatsiooni saamine.

Majandusaasta aruanne on koostatud eesti kroonides. Kasumiaruande koostamisel on Kasutatud raamatupidamise seaduses kirjeldatud skeemi nr 1.

LISA 2 Arvestuspõhimõtted ja nende muudatused

Arvestuspõhimõtted

Ostjate laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Välisvaluutas fikseeritud nõudeid ja kohustusi ei ole. Realiseerimise netokäive koosneb transporditeenuse vahendamisest. Kulud on aastaaruandes kajastatud tekkepõhiselt.

LISA 3

Investeeringud sidusettevõtte osadesse

	OÜ Valgekäru	Kokku
Osade arv aasta alguses	0	0
Aruandeaastal soetatud osad	160 000	160 000
Osade arv aasta lõpus	1	1
Osalus % aasta lõpus	40%	40%
Soetusmaksumus aasta alguses	0	0
Bilansiline maksumus aasta alguses	0	0
Aruandeaastal soetatud osad		
soetusmaksumuses	160 000	160 000
Aruandeaastal müüdud osade müügikahjum		
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum		
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	-137 385	-137 385
Bilansiline maksumus aasta lõpus	22 615	22 615
Soetusmaksumus aasta lõpus	160 000	160 000

LISA 4

Põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Inventar	KOKKU
Soetusmaksumus			
01.01.2002	0	0	0
Soetamine	106 917	84 102	191 019
Müük ja mahakandmine	0	0	0
Soetusmaksumus			
31.12.2002	106 917	84 102	191 019
Akumuleeritud kulum			
01.01.2002	0	0	0
Arvestatud kulum	10 362	6 843	17 205
Allahindlus	0	0	0
Müüdud ja mahakantud	0	0	0
põhivara kulum	0	0	0
Akumuleeritud kulum			
31.12.2002	10 362	6843	17 205
Jääkmaksumus			
01.01.2002	0	0	0
Jääkmaksumus			
31.12.2002	96 555	77 259	173 814

Maksude ettemaksed ja võlad

MAKSUDE VÕLAD KOKKU	8 264
Sealhulgas	
KÄIBEMAKS	0
ERISOODUSTUSE TULUMAKS	368
ISIKU TULUMAKS	2 121
SOTSIAALMAKS	5 513
TÖÖTUSKINDLUSTUS	230
KOGUMISPENSION	32

Realiseerimise netokäive

Välismaale müüdnud teenus	23 292 861
Eestis osutatud teenus	79 998
Realiseerimise netokäive kokku	23 372 859

LISA 7 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Ferroline Grupp on ostnud ja müünud teenuseid järgmiselt seotud osapoolelt

31.12.2002

Müügid sidusettevõtjale

OÜ Valgekäru - le on osutatud teenuseid 6 172

Ostud sidusettevõtjalt

OÜ Valgekäru-lt on ostetud teenuseid 857 400

OÜ Ferroline Grupp on andnud laenu järgmistele seotud osapooltele

OÜ Valgekäru-le 60 000

Saldod 31.12.2002

Lühiajalised nõuded sidusettevõtjale

OÜ Valgekäru - laen 60 000

Võlad sidusettevõtjale

OÜ Valgekäru 79 296

LISA 8 Laenude tagatis ja panditud vara

OÜ Ferroline Grupp on andnud laenu sidusettevõtjale Valgekäru OÜ -le 60 000.- , mille tagatiseks on Valgekäru OÜ varad.
Laenu tagasimakse tähtaeg on 03.05.2003.

OÜ Ferroline Grupp on saanud laenu Aabeli OÜ -lt 250 000.- ,mille tagatiseks on e/v varad. Laenu tagasimakse tähtaeg on 31.12.2003.

OÜ A-ARLET

10617 Tallinn, Kõõmne 21/23-2
TEL.6565 029, 050-24450

Audiitori järeldusotsus Ferroline Grupp OÜ osanikele

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

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. 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. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab finantstulemuseks 79 918 krooni suurust kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 2 279 728 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt osaühingu Ferroline Grupp majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

Tallinnas, 20.06.2003.a.



Ele Läänmäe
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 375

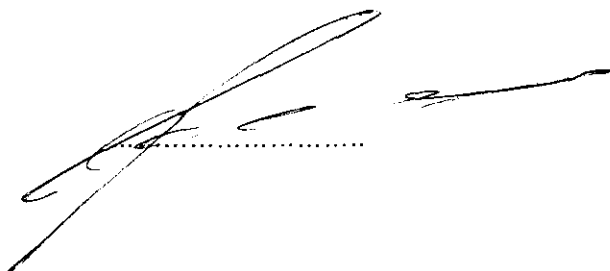
KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk bilansipäeva seisuga	-35 890
Aruandeaasta kasum	79 918
KOKKU:	44 028
KOKKU jaotamiseks.	11 000
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	11 000
KOKKU:	11 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast aastaaruande kinnitamist	33 028

OÜ FERROLINE GRUPP majandusaasta aruande kinnitamine

Juhatuseliige

Eero Kookla

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping strokes, positioned above a horizontal dotted line.

Juhatuseliige

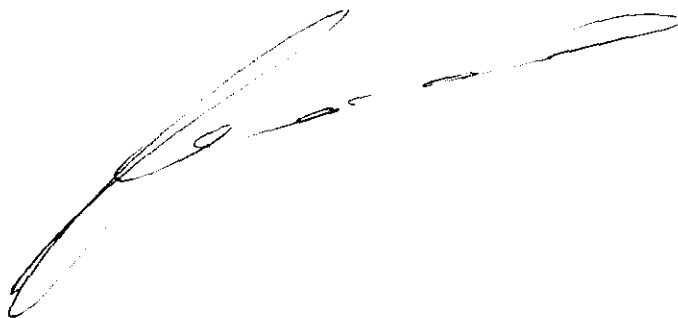
Raul Kaljuraid

A smaller, more compact handwritten signature in black ink, positioned above a horizontal dotted line.

OÜ FERROLINE GRUPP OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Aadress	Isikukood	osa nimiväärtus
Eero Kookla	Õismäe tee 6 -27 Tallinn	37210210218	200 000
Raul Kaljuraid	Õismäe tee 127 - 9 Tallinn	37210240230	200 000

20.06.2003

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to one of the shareholders mentioned in the table.