

02 -07- 2003

L-18
Külli Mende:

2002.aasta majandusaasta **ARUANNE**

Osaühing Kanuumatkad



Sisukord

lk.nr.

02 -07- 2003

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
TEGEVUSARUANNE	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	6
Bilanss	7-8
Kasumiaruanne skeem 1	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Rahavoogude aruanne	11
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	12
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 4. Kapitalirent	14
Lisa 5. Kasutusrent	14
Lisa 6. Võlakohustused	14
Lisa 7. Maksuvõlad	15
Lisa 8. Realiseerimise netokäive	15
Juhatuse allkirjad 2001 majandusaasta aruandele	16
OSANIKE NIMEKIRI	
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	



02-07-2003

2001.aasta majandusaruanne

Majandusaasta algus 01.01.02
Majandusaasta lõpp 31.12.02

Esitatakse :

- 1) Äriregistrile
- 2) Maksuametile
- 3) Omanikule

Ettevõtte nimetus: Osaühing Kanuumatkad
Aadress: Laulupeo 7-8 Tallinn 10121
Telefon: 05548162
Reg.aadress: Laulupeo 7-8 Tallinn 10121
Äriregistri kood: 10745310
Juhatusel liikmed Toomas Pannal
Põhitegevusala: Matka- ja spordivarustuse laenutamine
Omandivorm: Osaühing

Juhatusel allkirjad 2002majandusaasta aruandele

OÜ Kanuumatkad 2002 majandusaasta aruande allkirjastamine


Juhatusel liige
Toomas Pannal



02-07-2003

OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 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 jälgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

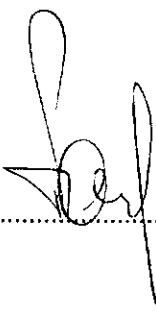
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 27.05.2003 vahemikul.

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 Kanuumatkad jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Osaühingu juhatuse liige:

1. Toomas Pannal

 "30" juun 2003.a.



OÜ KANUUMATKAD TEGEVUSARUANNE 2002

02 -07- 2003

OÜ Kanuumatkad põhitegevusala aastal 2002 oli matka- ja spordivarustuse laenutamine.

2002.a. Realiseerimise netokäive oli Eestis 872 083 krooni ja eksport Rootsi 49 631.krooni.....

Töötajaid ei olnud.

2002.a. oli juhatus ühe liikmeline.

2002.a. juhatusele töötasu ei makstud.



02-07-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 15 toodud OÜ Kanuumatkad 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhatus liige
Toomas Pannal



OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2002

02 -07- 2003

BILANSS	31.12.02	31.12.01
AKTIVA		
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	40845	55
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjateilt laekumata arved	113702	
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed		9554
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	40474	55300
7. Varud		
Ettemaksed hankijatele	2201	
Varud kokku	2201	
KÄIBEVARA KOKKU	197222	64909
9. Materiaalne põhivara		
Masinaid ja seadmed	198751	41971
Muu inventar ja tööriistad	85885	44492
Põhivara kulum	-56555	-9451
Materiaalne põhivara kokku	228081	77012
PÕHIVARA KOKKU	228081	77012
AKTIVA KOKKU	425303	141921
PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
11. Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused		37500
Pikaajalise liisingu kohustuse tagasi maksed	35053	
Lühiajalised võlakohustused kokku	35053	37500
13. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	36148	8952
15. Maksuvõlad	4242	
16. Viitvõlad		
Muud viitvõlad		20896
Kokku		20896
Lühiajalised kohustused kokku	75443	67348
Pikaajalised kohustused		
19. Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	49043	
Pikaajalised kohustused kokku	49043	
KOHUSTUSED KOKKU	124486	67348

02 -07- 2003

OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2002

Omakapital osaühingus		
22. Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
26. Reservid		
Kohustuslik reservkapital	1729	
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	32844	
28. Aruandeaasta kasum (- kahjum)	226244	34573
OMAKAPITAL KOKKU	300817	74573
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	425303	141921



02 -07- 2003

OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2002

Kasumiaruanne skeem 1

<u>ÄRITULUD</u>	2002	2001
1. Realliseerimise netokäive	921714	214831
Kokku äritulud	921714	214831
<u>ÄRIKULUD</u>		
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	167123	29414
6. Mitmesugused tegevuskulud	469849	141017
8. Kulum		
põhivara kulum ja väärtuse langus	47104	9451
9. Muud ärikulud	3507	441
Kokku ärikulud	687583	180323
ÄRIKASUM	234131	34508
10. Finantstulud		
kasum valuutakursi muutustest		
muud intressi ja finantstulud	210	65
Kokku finantstulud	210	65
11. Finantskulud		
intressikulud	7955	
kahjum valuutakursi muutustest	142	
muud finantskulud		
Kokku finantskulud	8097	
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	226244	34573

OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2002

02 -07- 2003

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum (-kahjum)	Kokku
Seisuga 12.03.01	40 000				40 000
Makstud dividendid				0	0
Reservi suurendamine				0	0
Eelmise perioodi kasum				0	0
2001.a. kasum				34 573	34 573
Seisuga 31.12.01	40 000	0	0	34 573	74 573
Seisuga 01.01.02	40 000	0	0	34 573	74 573
Makstud dividendid				0	0
Reservi suurendamine				0	0
Eelmise perioodi kasum		1729	32 844	-34 573	0
2002.a. kasum				226 244	226 244
Seisuga 31.12.02	40 000	1 729	32 844	226 244	300 817

Osakapital 40 000 krooni majandusaasta kinnitamisel kuulub ühele osanikule.

Toomas Pannal isikukood 36211210365 Tallinn, osakuid 40 000 krooni.

OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2002

02 -07- 2003

Rahavoogude aruanne

Rahavoog aruandeaasta äritegevusest	2002	2001
Puhaskasum	226244	34573
Materiaalse põhivara amortisatsioon	47104	9451
Ostjateit laekumata arved	-113702	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14826	-55300
Varud	-2201	
Maksude ettemaksed	9554	-9554
Võlakohustus	46596	37500
Võlad hankijatele	27196	8952
Maksuvõlad	4242	
Viitvõlad	-20896	20896
Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest	238963	46518
Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		
Seadmete ostmisel tegelikult makstud summad	-198173	-46463
Kokku rahavoog	40790	55
Rahajäägi muutus :		
Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2002	55	0
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2002	40845	55
Kokku rahajäägi muutus	-40790	-55

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

02 -07- 2003

OÜ Kanuumatkad 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse vastavasisulisest määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Kanuumatkad kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiarunde skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 6 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldatavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kaulikust tööeast.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte arvestamise periood.

Tulude/ kulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Aruandlusperioodi kulude hulka on loetud perioodi juuoksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2002

Kõika aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

02 -07- 2003

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	25 087	
Pangakontod EEK	15 758	55
Kokku	40 845	55

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 113 702 krooni.
Ostjatele laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu inventaar	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.01		41 971	44 492		86 463
Soetamine		156 780	41393		198 173
sh. Kapitalirendiga		156 780			156 780
Müük (-)					
Mahakandmine (-)					
Soetusmaksumus 31.12.02	0	198 751	85 885	0	284 636
Akumuleeritud kulum 31.12.01		4 959	4 492		9 451
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		34 525	12 579		47 104
Müüdud põhivara kulum (-)					0
Mahakantud põhivara kulum (-)					0
Allahindlus					
Akumuleeritud kulum 31.12.02	0	39 484	17 071	0	56 555
Jääkmaksumus 31.12.01	0	37 012	40 000	0	77 012
Jääkmaksumus 31.12.02	0	159 267	68 814	0	228 081

Seisuga 31.12.2002 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 156 780 krooni.

02 -07- 2003

OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2002

Lisa 4. Kapitalirent

OÜ Kanuumatkad rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Soetus- maksumus	Aruande- perioodi maksed	Eelmise perioodi maksed	Väjaostmata vara maksumus 31.12.02
Masinad ja seadmed	156 780	72 684		84 096
Kokku	156 780	72 684	0	84 096
Kapitalirendi tasumine				
2003.a.		35 053		
2004.a.		38 738		
2005.a.		10 305		
		84 096		
Intressimäär		9,90%		
Tasumise lõpptähtaeg		15.03.2005.a.		
Järgmisel aruandeaastal tasumisele kuuluv summa		35 053		

Lisa 5. Kasutusrent

OÜ Kanuumatkad rendib kasutusrendi tingimustel varasid, mille bilansiväline soetusmaksumus on 319 000 krooni.

2002. majandusaastal tasus OÜ Kanuumatkad kasutusrendimakseid kokku 74 206 krooni.

Lisa 6. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2002a.

	Lühi- ajaline	Pika- ajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpp- tähtaeg
Sampo Liising	35 053	49 043	84 096	9,00%	15.03.05
Kokku	35 053	49 043	84 096		

OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2002

02-07-2003

Lisa 7. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.02		31.12.01	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 242	9554	
Kokku	0	4242	9554	0

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

	2002	2001
Realiseerimise netokäive Eesti	872 083	214 831
Eksport Rootsi	49 631	



Majandusaasta aruande järelsõna ja allkirjad

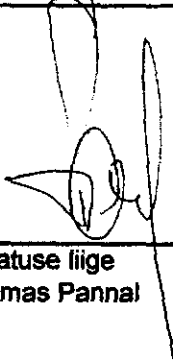
02 -07- 2003

OÜ Kanuumatkad juhatus on koostanud 2002.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Kanuumatkad kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest ning majandusaasta kasumi jaotamise ettepanekust.

2002.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Kanuumatkad osanik

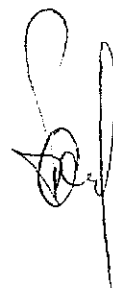
20. juuni 2003.a.


Juhatusel liige
Toomas Pannal

OÜ Kanuumatkad
2002.a. majandusaasta kasumijaotamise aruanne

02 -07- 2003

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jääk 2002.a. lõpus	32 844	
2002.a. Aruandeaasta kasum	226 244	
Reservkapitali moodustamiseks	11312	
Jaotamata kasumi jääk pärast 2002.a. Aastaruande kinnitamist	247 776	



OÜ KANUUMATKAD majandusaasta aruanne 2001

02-07-2003

OSANIKE NIMEKIRI

1. Toomas Pannal isikukood 36211210365 Tallinn, osakuid 40 000 krooni.

