

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2003

L - //

OÜ FLOREAS MAJANDUSAASTA ARUANNE.....

Anna Mazurenko

Aruandeaasta algus: 01.01.2002

Aruandeaasta lõpp: 31.12 2002

Äriregistri kood: 10577812

Registreerimisaadress: Vabaduse pst.75, Tallinn

Tegutsemisaadress: Kadaka tee 1, Tallinn

Telefon: 65 99 320

Fax: 65 99 317

E-Mail: info@floreas.ee

Kodulehekülg: www.floreas.ee

OÜ FLOREAS JUHATUSE DEKLARATSIOON

30.06.2003

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt 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.a.a ja aastaaruande koostamispäeva 01. juuni 2003.a vahemikul

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaasta kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Floreas jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

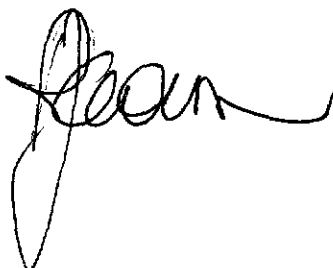
Juhatus kinnitab 2002.a.aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Floreas majandusaasta aruanne koosneb juhatuse deklaratsioonist, tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest.

Tallinn 02.juuni 2003.a



Rain Jaanson
juhatuse liige



Raivo Jaanson
juhatuse liige

Siiri Jaanson
juhatuse liige



OÜ FLOREAS 2002 a. TEGEVUSARUANNE.

30.06.2003

OÜ Floreas põhitegevuseks on lõike- ja potilillede ja lilleseade abimaterjalide
hulgimüük.

.....

OÜ Floreasil on kaks hulgiladu, millest suurem asub Tallinnas, teine Jõhvis.
Lisaks toimub müük autodelt.

OÜ Floreas juhatuse liikmetest koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmete palkade
kogusumma oli 444 000 krooni.
Keskmise töötajate arv oli 12 töötajat ja nende palkade kogusumma oli 937
835 krooni.

S. Järven

30 -nr- 2003

ÕÜ FLOREAS BILANSS SEISUGA 31.12.2002

	2002	2001
AKTIVA		
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod		
Kassa	12 535	10 026
Arvelduskonto pangas	76 305	38 640
1. Kokku raha ja pangakontod	88 840	48 666
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	1 325 182	601 031
3. Kokku nüüded ostjate vastu	1 325 182	601 031
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		
Käibemaks	0	58 257
	0	58 257
Muud tulevaste perioodide kulud		
Ettemakstud rent	50 115	48 719
Ettemakstud autokütus		
Ettemakstud perioodika	59	59
Kokku muud tulevaste perioodide kulud	50 174	48 778
6. Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud	50 174	107 035
7. Varud		
Ostetud kaubad muugiks	847 055	528 463
Ettemaksed hankijatele	0	831
7. Kokku varud	847 055	529 294
Käibevara kokku	2 311 251	1 286 026
Põhivara		
8. Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Sidusettevõtete osakud.	69 661	65 809
Pikaajalised laenud	57 212	76 233
8. Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	126 873	142 042
9. Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised soetusmaksumuses	324 537	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 669 085	791 815
Akumuleeritud põhivara kulum	-654 930	-328 312
9. Kokku materiaalne põhivara	1 338 692	463 503
10. Immateriaalne põhivara		
Ostetud arvutiprogrammid	11 165	23 566
10. Kokku immateriaalne põhivara	11 165	23 566
Põhivara kokku	1 476 730	629 111
AKTIVA KOKKU	3 787 981	1 915 137

Jarman

30.06.2003

2002

2001

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

11. Võlakohustused

Pikaajaliste kap.rendi kohustuste tagasimaksmine
järgmisel perioodil

124 789 104 415

Lühiajalise laenu krediidiasutustelt

205 585

Muud lühiajalised laenud

120 000

11. Kokku võlakohustused

450 374 104 415

13. Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

747 150 546 866

13. Kokku võlad hankijatele

747 150 546 866

12. Ostjate ettemaksed

Ostjate ettemaksed

669

15. Maksuvõlad

Käibemaks

41 448

Üksikisiku tulumaks

47 411 20 340

Sotsiaalmaks

39 259 24 442

Erisoodustuste tulumaks

0 176

Töötuskindlustus

1 807

Kogumispension

240

15. Maksuvõlad kokku

130 165 44 958

16. Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

96 377 57 394

Muud viitvõlad

47 942 44 347

16. Kokku võlad töövõtjatele

144 319 101 741

Lühiajalised kohustused kokku

1 472 677 797 980

19. Pikaajalised kohustused

Muud laenud

350 000 310 000

19. Kokku pikaajalised kohustused

350 000 310 000

Omakapital

22. Osakapital nominaalväärtuses

1 000 000 1 000 000

26. Reservid

Kohustuslik reservkapital

40 000 40 000

27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum

-232 843 96 507

28. Aruandeaasta kasum/-kahjum

1 158 147 -329 350

Omakapital kokku

1 965 304 807 157

PASSIVA KOKKU

3 787 981 1 915 137

Jaarum

30.06.2003

Lisa 5
Laenukohustused

.....

Pikaajaline laen juhatuse liikmelt summas nelikümmend tuhat (40 000) krooni, tagasimaksetähtajaga 5 a.
Lühiajaline laen juhatuse liikmelt summas sada kakskümmend tuhat (120 000) krooni tagasimaksetähtaeg aastal 2003.
Arvelduskrediit summas kaksada viis tuhat viissada kaheksakümmend viis (205 585) krooni. Lepingu lõppemise/ümbervaatamise tähtaeg aprill 2003.

Lisa 6
Omakapital

Osakapital.

OÜ Floreas osakapitali suuruseks 2002 a lõpuks on 1 000 000 EEK.

Osad jagunevad järgmiselt:

Raivo Jaanson, elukoht Tallinn, isiku kood:36712080258 üks osa nimiväärtusega 500 000 tuhat krooni.

Rain Jaanson, elukoht Tallinn, isiku kood: 36409080323 üks osa nimiväärtusega 500 000 tuhat krooni.

OÜ Floreas asutati osakapitaliga 40 000 EEK, maksmine toimus rahalise sissemaksena.

Osakapitali suurendati augustis 2000 a., täiendavalt märgiti osakuid summas 360 000 EEK, maksmine toimus rahalise sissemaksena. Novembris 2001 a märgiti täiendavalt osakuid summas 600 000 EEK, maksmine toimus rahalise sissemaksena.

Kohustuslik reservkapital.

Kohustuslik reservkapital on 40 000 EEK

2002 a kasumi jaotamise otsusega eraldatakse reservkapitali lisaks 60 000 EEK.

Eelmiste perioodide kahjum

Eelmiste perioodide kahjumi jääk on 232 843 EEK. 2002 a. Kasumi jaotamise otsusega kaetakse eelmiste perioodide kahjum aruandeaasta kasumi arvelt ning Eelmiste perioodide kasumi jääk on 865 304

Aruandeaasta kasum

Aruandeaasta kasum on 1 158 147 EEK.

Lisa 7
Neto realiseerimiskäive.

Realiseerimiskäive oli 24 621 262 EEK. Kaup turustati Eesti Vabariigis.



OÜ FLOREAS AASTAARUANDE LISAD.

30.06.2003

Lisa 1

Arvestuskeemid ja arvestusmeetodid.

2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja heast raamatupidamise tavast.

Kaubavarude hindamiseks kasutatakse jooksvat kaalutud keskmise meetodit.

Amortiseeritava põhivara kulumist arvestatakse lineaarsel meetodil kooskõlas põhivara kasuliku tööeaga. Kuu esimesel poolel soetatud põhivarade amortiseerimist alustatakse soetamise kuust, kuu teisel poolel soetatud põhivarade amortiseerimist alustatakse soetamisele järgnevast kuust. Põhivara soetusmaksumuseks loetakse vara ostuhinda, millele on lisatud põhivara transpordi- ning seadistuskulud.

Ettevõttes on kasutusel kasumiaruande skeem nr. 1.

Lisa 2

Varud

Varud e. müügiks ostetud kaupade jääk on summas 847 055 krooni, mis on inventeeritud seisuga 31.12.2002.

Lisa 3

Põhivara

Põhivara kulumise arvestamiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Sidusettevõtte osakud: 69 661.-

Maa ja ehitised:	Soetusmaksumus	jääkväärtus
	324 537.-	324 537.-

Masinad ja seadmed:

Soetusmaksumus	kulum	jääkväärtus
1 669 085.-	654 930.-	1 014 155.-

Immateriaalne põhivara:

Soetusmaksumus	kulum	jääkväärtus
38 716.-	27 551.-	11 165.-

Lisa 4

Kapitalirent

Renditud vara soetusmaksumus: 221 000.- krooni

Aasta jooksul tehtud maksed: 96 213.- krooni

Kapitalirendi võlg bilansis on: 124 788.- krooni, mis kuulub tasumisele aastal 2002

J. Järva

30.06.2003

Lisa 8

OÜ Floreas rahavoogude aruanne

2002

2001

Rahavoogude muutus äritegevusest

Rahavoogude muutus puhaskasumist

Puhaskasum	1 158 147	-329 350
Kulum	326 618	195 114
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	1 484 765	-134 236

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest

Nõuded ostjate vastu	-724 151	-163 752
Tulevaste perioodide kulud	56 861	-84 400
Varud	-318 592	-324 906
Ettemaksed hankijatele	831	
Hankijatele tasumata arved	200 284	190 375
Ostjate ettemaksed	669	
Maksuvõlad	85 207	37 797
Võlad töövõtjatele	38 983	24 969
Viitvõlad	3 595	33 647
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest	-656 313	-286 270

Rahavoogude muutus äritegevusest kokku

828 452 -420 506

Rahavoogude muutus investeerimisest

Pikaajalised laenud	19 021	-76 233
Põhivara	-1 189 406	-337 530
Sidusettevõtte osakud	-3 852	-47 189

Rahavoogude muutus investeerimisest kokku

-1 174 237 -460 952

Rahavoogude muutus finantseerimisest

Pikaajaline kapitalirendikohustus	20 374	-104 418
Pikaajalise kap.endikohustus järgmisel ar.perioodil		-31 141
Osakapital		600 000
Laen krediitdiasutuselt	205 585	-26 650
Laen	160 000	310 000

Rahavoogude muutus finantseerimisest kokku

385 959 747 791

Rahavoogude muutused kokku

40 174 -133 667

Jaan

30.06.2003

Lisa 8

OÜ Floreas rahavoogude aruanne

....2002.....2001.....

Rahavoogude muutus äritegevusest

Rahavoogude muutus puhaskasumist

Puhaskasum	1 158 147	-329 350
Kulum	326 618	195 114
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	1 484 765	-134 236

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest

Nõuded ostjate vastu	-724 151	-163 752
Tulevaste perioodide kulud	56 861	-84 400
Varud	-318 592	-324 906
Ettemaksed hankijatele	831	
Hankijatele tasumata arved	200 284	190 375
Ostjate ettemaksed	669	
Maksuvõlad	85 207	37 797
Võlad töövõtjatele	38 983	24 969
Viitvõlad	3 595	33 647
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest	-656 313	-286 270

Rahavoogude muutus äritegevusest kokku

828 452 -420 506

Rahavoogude muutus investeerimisest

Pikaajalised laenud	19 021	-76 233
Põhivara	-1 189 406	-337 530
Sidusettevõtte osakud	-3 852	-47 189

Rahavoogude muutus investeerimisest kokku

-1 174 237 -460 952

Rahavoogude muutus finantseerimisest

Pikaajaline kapitalirendikohustus	20 374	-104 418
Pikaajalise kap.endikohustus järgmise ar.perioodil		-31 141
Osakapital		600 000
Laen krediidasutuselt	205 585	-26 650
Laen	160 000	310 000

Rahavoogude muutus finantseerimisest kokku

385 959 747 791

Rahavoogude muutused kokku

40 174 -133 667

OÜ FLOREAS 2002.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS

30.06.2003

Eelmiste perioodide kahjum	232 843
2002 aruandeaasta kasum	1 158 147

.....

Katta kasumi arvelt eelmiste perioodide kahjum	232 843
Kohustuslik reservkapital	60 000
Eelmiste perioodide kasumi jääk	
pärast 2002 majandusaasta aruande kinnitamist	865 304

Jaarm

30.06.2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

.....

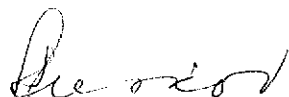
Olen kontrollinud OÜ FLOREAS (reg kood 10577812) 31.detsembril 2002. aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Vastavalt Äriseadustiku § 179 lg 1 on raamatupidamise aastaaruande koostamine osaühingu juhatuse kohustus. Audiitori ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta (Audiitortegevuse seadus § 2 lg 4).

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse 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 analüüsi ja seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. aasta finantstulemuseks 1 158 147 (üks miljon ükssada viiskümmend kaheksa tuhat ükssada nelikümmend seitse) krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 3787981 (kolm miljonit seitsesada kaheksakümmend seitse tuhat üheksasada kaheksakümmend üks) krooni, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt OÜ Floreas 2002. aasta majandusaasta kasumit ja finantsseisundit.

27.06.2003.a Tallinnas



Leikki-Maret Kuskov

Vannutatud audiitor

tunnistus nr 42