

L-13

1937

12

Sisukord

SISUKORD.....	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Raamatupidamise aruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 1 Maksud.....	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 3 Osakapital.....	10
Lisa 4 Realiseerimise netokäive.....	10
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	11
Juhatuse allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele.....	12

TEGEVUSARUANNE

OÜ Sternum tegutses põhikirja kohaselt järgmistes tegevusvaldkondades:

- 1) perede sünnitamiseks ettevalmistamine ja selleks konsultatsioonide andmine:
 - rasedusvõimlemine - kaks gruppi kord nädalas a' 1,5 tundi
 - perekooli loeng - üle nädala loengud a2',5 tundi
- 2) beebide laulmise ja laste tundide korraldamine:
 - titekool - viis gruppi üks kord nädalas a1'tund
- 3) aroomiteraapiavahendite ja loodustoodete müük
- 4) loodusravi teenuste pakkumine, koostiste ja kursuste korraldamine:
 - refleksoloogi vastuvõtt
 - aroomterapeudi vastuvõtt
 - refleksoloogia koolitus

Järgmisel tegevusaastal on plaanis luua erakool ning kõik koolitused viia selle alla: rasedusvõimlemine, titekool, refleksoloogia koolitus jt. On plaanis välja töötada ja müüa perekoolituse õppematerjal – raamatuna. Muus osas on kavas jätkata tööd samal viisil.

2001.aastal oli Sternum OÜ keskmine töötajate arv 3 töötajat. Palgakulu koos puhkusetasuvõrdsega oli kokku 105152 krooni ning sotsiaalmaks palkadelt 34717 krooni. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.


Juhatusel esimees
Ülle Liivamägi

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 järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2001.a. ja aruande koostamispäeva 28.05.2001 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruanne 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 hinnanguil on äriühing Sernum OÜ jätkuvalt tegutsesv majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud STERNUM OÜ 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.


Juhatusc esimees
Ülle Liivamägi

Tallinn, 28. mai 2002

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

	AKTIVA (VARA) KÄIBEVARA	Lisa	Kroonides Majandusaasta lõpul 31.12.2001.a.	Kroonides Majandusaasta lõpul 31.12.2000.a.
1.RAHA JA PANGAKONTO			28801	1290
3.NÕUDED OSTJATE VASTU				
3.1.Ostjatelt laekumata arved			5845	7083
	KOKKU		5845	7083
7.VARUD				
7.4. Ostetud kaubad müügiks			38260	37539
	KOKKU		38260	37539
KÄIBEVARA KOKKU			72906	45912
PÕHIVARA				
9. MATERIAALNE PÕHIVARA				
9.3. Muu inventar ,tööriistad ,sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)			15590	0
9.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)			-520	0
	KOKKU		15070	0
PÕHIVARA KOKKU			15070	0
AKTIVA (VARA) KOKKU			87976	45912

**PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)
KOHUSTUSED**

		Majandusaasta lõpul 2001	Majandusaasta lõpul 2000
11. VÕLAKOHUSTUSED			
11.1. Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)		0	106000
KOKKU		0	106000
13. VÕLAD HANKIJATELE			
13.1 Hankijatele tasumata arved		4907	19694
KOKKU		4907	19694
15. MAKSUVÕLAD	1	5549	5042
16. VIITVÕLAD (aruandeperioodi maksmata kulud)			
16.1. Võlad töövõtjatele		14918	6248
KOKKU		14918	6248
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		25374	136984
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
19. PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED			
19.1. Mittekonverteeritavad võlakohustused		15000	60000
KOKKU		15000	60000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		15000	60000
KOHUSTUSED KOKKU		40374	196984
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS	3		
22. OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES		45000	45000
26. RESERVID			
26.2. Muud reservid		140000	0
27. EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM		-196072	-210865
28. ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)		58674	14793
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU		47602	-151072
PASSIVA (kohustused ja omakapital)	KOKKU	87976	45912

KASUMIARUANNE	Kroonides (komakohata) 2001	Kroonides (komakohata) 2000
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	343176	420322
ÄRITULUD KOKKU	343176	420322
ÄRIKULUD		
5. Kaubad ,toore, materjal ja teenused	43906	92510
6. Mitmesugused tegevuskulud	100196	222454
7. Tööjõu kulud	139869	90546
s.h. 7.a. Palgakulu	105152	68369
7.b. Sotsiaalmaksud	34717	22177
8. Kulum	520	0
ÄRIKULUD KOKKU	284491	405510
ÄRIKASUM (- KAHJUM)	58685	14812
10.FINANTSTULUD		
10.e. Muud intressi - ja finantstulud	20	24
FINANTSTULUD KOKKU	20	24
11. FINANTSKULUD		
11.f. Muud finantskulud	31	43
FINANTSKULUD KOKKU	31	43
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	58674	14793
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	58674	14793

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2001.a.	2000.a
A.Rahavood aruandeaasta äritegevusest		
Puhaskasum	58674	14793
Põhivara amortisatsioon	520	0
Ostjatelt laekumata arved	1238	-4983
Ostetud kaubad müügiks	-721	17829
Võlakohustused	-106000	-38000
Hankijatele tasumata arved	-14787	2485
Maksuvõlad	507	2364
Võlad töövõtjatele	8670	2010
Rahajäägi muutus äritegevusest	-51899	-3502
B.Rahavood aruandeaasta investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine raha eest	-15590	0
Rahajäägi muutus investeerimistegevusest	-15590	0
C.Rahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksmine	-45000	0
Muud reservid	140000	0
Rahajäägi muutus finantseerimistegevusest	95000	0
D.Rahajäägi kogumuutus	27511	-3502
Raha jääk 01.01.2001	1290	4792
Raha jääk 31.12.2001	28801	1290

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Sternum OÜ 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Sternum OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade

20%

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2001 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 28.05.2002 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 1 Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2000		31.detsember 2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	1742	0	1650
Sotsiaalmaks	0	3300	0	3784
Töötuskindlustusmaksed			0	115
Kokku	0	5042	0	5549

Lisa 2 Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	0	0
Soetamine	15 590	15 590
Müük ja mahakandmine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2001	15 590	15 590
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	0	0
Arvestatud kulum	-520	-520
Müüdud ja mahakantud kulum	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-520	-520
Jääkmaksumus 31.12.2000	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2001	15 070	15 070

Lisa 3 Omakapitali liikumise aruanne
(kroonides)

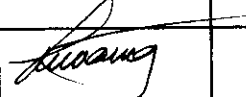
	Aktiikapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.1999	45 000	0	-210 865	-165 865
2000.a. puhaskasum			14 793	14 793
31.12.2000	45 000	0	-196 072	-151 072
Aruandeaasta kasum			58 674	58 674
Muud reservid		140 000		140 000
31.12.2001	45 000	140 000	-137 398	47 602

Lisa 4 Realiseerimise netokäive

Neto realiseerimiskäive oli 343 176 krooni , sellest 0 määraga käive 154 610 krooni.

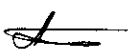
STERNUMI OÜ
registrikood 10201030

Osanike nimekiri

Osaniku nimi Isiku/reg.kood ja Elu/asukoht	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg	Juhatuse liikme allkiri	Märkused
1. ÜLLE LIIVAMÄGI ik 46201110236 elukoht: Liivamäe talu, Pajupea küla Rae vald, Harjumaa	40 000.-	31.08.1998		
2. ÜLO LIIVAMÄGI ik 36109010244 elukoht: Liivamäe talu, Pajupea küla Rae vald, Harjumaa	5 000.-	08.08.2001		

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

1. Kanda aruandeaasta kasumist 2 934 EEK kohustuslikku reservkapitali
2. Ülejäänud kasum 55 740EEK arvata eelmiste perioodide kahjumi katteks

Juhataja: ..... Ülle Liivamägi

Juhatuse allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

Sternum OÜ juhatus on koostanud 2001.a. majandusaasta aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aruandest

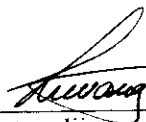
Majandusaasta aruanne on kinnitatud Sternum OÜ juhatuse koosoleku otsusega 25.mail 2002:



Juhataja
Ülle Liivamägi

25.05.02

kuupäev



Juhatuse liige
Ülo Liivamägi

25.05.02

kuupäev