

Reg.nr.10099100

Tallinn

444

Oiga Ruban

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2001

Majandusaasta lõpp
31.12.2001

Ärinimi : **AS TESKATEL**

Aadress : **Paneeli 2a, Tallinn**

Tegevjuht : **Ahto Orle**

Telefon : **6 112 635** *Faks* **6 112 630**

Põhitegevusala: **Kuivainete pakendamine ja hulgimüük**

Omandivorm : **Aktsiaselts**

Audiitor : **Helgo Äkke**

Sisukord

<i>Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad</i>	3
<i>TEGEVUSARUANNE</i>	4
<i>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</i>	
<i>Bilanss</i>	5
<i>Kasumiaruanne</i>	6
<i>Raamatupidamise aastaaruande lisad</i>	
<i>Lisa 1. Juhatuse deklaratsioon</i>	7
<i>Lisa 2. Raamatupidamiseaasataruande koostamisel kasutatud arvestus-</i> <i>meetodid ja hindamisalused</i>	7
<i>Lisa 3. Varud</i>	8
<i>Lisa 4. Kasutusrent</i>	8
<i>Lisa 5. Materiaalne põhivara</i>	9
<i>Lisa 6. Maksud</i>	9
<i>Lisa 7. Omakapitali muutuste aruanne</i>	9
<i>Lisa 8. Rahavoogude aruanne</i>	10
<i>Lisa 9. Realiseerimise netokäive</i>	11
 <i>MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE</i>	 11
<i>AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS</i>	

Juhataja allkiri



Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

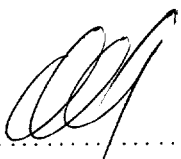
AS Teskatel juhatus on koostanud 2001.a. tegevusaruande, raamatupidamisaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

AS. Teskatel kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aruandest, kasumijaotamise aruandest ja audiitori järeldusotsusest.

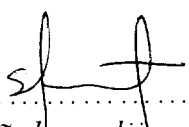
AS Teskatel nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud.

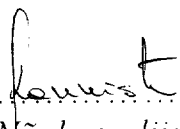
2001. a. majandusaasta aruande kinnitas AS Teskatel omanike üldkoosolek
...25.06.2002.a.

Tallinnas, ...25.06.2002.a.

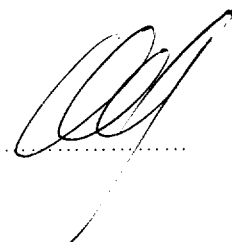

.....
Juhatusel liige
Ahto Orle


.....
Nõukogu esimees
Kärt Kokk


.....
Nõukogu liige
Sirje Kärt


.....
Nõukogu liige
Marju Kannistu

Juhataja allkiri

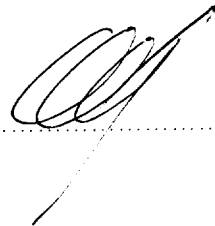


TEGEVUSARUANNE

AS Teskatel asutati 1996 aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on kuivainete pakendamine ja hulgimüük ning pakketeenuse osutamine teistele ettevõttele. Aruande aastal oli kaubamärk "KATI" nimistus 28 toodet, kaubamärk "HÜVA" nimistus 4 toodet, kaubamärk "ANDRES" 2 toodet, ja kaubamärk "BALTGRUPP" 2 toodet.

2001. aastal oli AS Teskatel keskmine töötajate arv 6 ja väljateenitud palkade ja lisatasude kogusumma oli 523 tuhat krooni, sealhulgas tegevjuhitöötasu oli 148 tuhat krooni. Juhatus aruandeaastal tasu ei saanud.

Juhataja allkiri



BILANSS

AKTIVA	31.12.2001	01.01.2001
<u>Käibevara</u>		
<i>Raha ja pangakontod (lisa 10)</i>	68478	101956
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	2183775	2015222
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad arved</i>	-68762	
Kokku	2115013	2015222
<i>Mitmesugused nõuded</i>		
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	450000	200000
<i>Viitlaekumised</i>		
<i>Intressid</i>	66	116
Varud		
<i>Tooraine ja materjal(lisa 3)</i>	394442	575346
<u>Käibevara kokku</u>	<u>3027999</u>	<u>2892640</u>
<u>Põhivara</u>		
<i>Materiaalne põhivara (lisa 5)</i>		
<i>Masinad ja seadmed</i>	1472118	1342768
<i>Muu inventar</i>	134571	134571
<i>Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)</i>	1018053	639519
<u>Põhivara kokku</u>	<u>588636</u>	<u>837820</u>
AKTIVA KOKKU	3616635	3730460
PASSIVA		
<i>Kohustused</i>		
<i>Lühiajalised kohustused</i>		
<i>Tagatiseta võlakohustused (v.a. Pangalaenud)</i>	130000	366379
<i>Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järg.per.-l(lisa 6)</i>	184614	501284
Kokku	314614	867663
<i>Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest</i>	63	
<i>Võlad hankijatele</i>	2508109	2112339
<i>Maksuvõlad (lisa 7)</i>	87248	45366
<i>Viitvõlad</i>		
<i>Võlad töövõtjatele</i>	67352	75612
<i>Muud viitvõlad</i>		51
Kokku	67352	75663
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	<u>2977386</u>	<u>3101031</u>
<i>Pikaajalised võlakohustused</i>		
<i>Pangalaenud (lisa 6)</i>		184610
<u>Kohustused kokku</u>	<u>2977386</u>	<u>3285641</u>

Juhataja allkiri

Omakapital aktsiaseltsis (lisa 8)

Aktsiakapital	400000	400000
Kohustuslik reservkapital	71500	71500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-26681	-59605
Aruandeaasta kasum	194430	32924
<u>Omakapital aktsiaseltsis kokku</u>	<u>639249</u>	<u>444819</u>
<u>PASSIVA KOKKU</u>	<u>3616635</u>	<u>3730460</u>

KASUMIARUANNE

Skeem 1

2001

2000

Äritulud

Realiseerimise netokäive

18595918

15605343

Muud äritulud

2096

9125

Kokku äritulud1859801415614468Ärikulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused

14427188

12270742

Mitmesugused tegevuskulud

2710010

2224033

Tööjõu kulud

palgakulu

523709

266894

sotsiaalmaksud

172822

88077

Põhivara kulum

378534

191652

Muud ärikulud

278004

429475

Kokku ärikulud1849026715470873Ärikasum107747143595

Finantstulud

muud intressi -ja finantstulud

66

191

finantstulud muudelt finantsinvesteeringutelt

165000

Kokku finantstulud165066191

Finantskulud

intressikulud

77648

110672

muud finantskulud

735

190

Kokku finantskulud78383110862**Kasum majandustegevusest****194430****32924****Aruandeaasta puhaskasum****194430****32924**

Juhataja allkiri

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Juhatuse deklartsioon

AS Teskatel juhatus on vastavalt äriseadustiku § 331 koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt AS-i Teskatel vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatuse hinnangul on AS Teskatel jätkuvalt tegutsev äriühing.

.....
Juhataja
Ahto Orle

Lisa 2. Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Teskatel on raamatupidamise aruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid

Välisvaluuta

Välisvaluutades toimunud tehingud on kirjendatud raamatupidamise seaduse §26 alusel lähtudes tehingupäeva kursist.

Juhataja allkiri

Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil. Ostjatelt laekumata arved , mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist maha.

Varud

Varude hindamisel on rakendatud FIFO meetodit. Varud on bilansis arvel soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Materiaalseks põhivaraks loetakse vara ,mille ühiku soetusmaksumus on üle 10000 krooni ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Materiaalse põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida AS Teskatel saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud vara omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

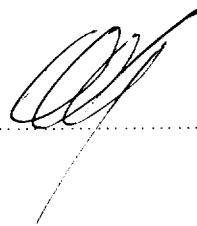
Lisa 3. Varud

Varude hindamise aluseks oli füüsiline inventuur. Varud hinnati soetusmaksumuses. Varude jäägid on hinnatud FIFO meetodil.

Lisa 4. Kasutusrent

As Teskatel rentis kasutusrendi korras AS-ilt Ühisliising kahte sõiduautot. Aruandeaasta kasumiaruandes on kajastatud kasutusrendi makseid kogusummas 353 tuh.krooni.

Juhataja allkiri



Lisa 5. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
01.01.2001	1342768	134571	1477339
soetamine	129350		129350
Jääk 31.12.2001	1472118	134571	1606689
Akumuleeritud kulum			0
Jääk 01.01.2001	532702	106817	639519
arvestatud kulum	355631	22903	378534
müük			0
mahakandmine			0
Jääk 31.12.2001	888333	129720	1018053
Jääkväärtus			0
01.01.2001	810066	27754	837820
31.12.2001	583785	4851	588636

Materiaalne põhivara on vara , mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni ja mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta.

Lisa 6. Maksud

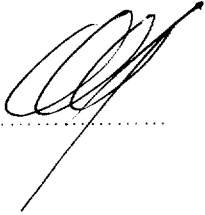
MAKSULIIGID	31.12.2001		01.01.2001	
	Maksuvõlad	s.h.intress	Maksuvõlad	s.h.intress
Käibemaks	45034	91	4985	
Üksikisiku tulumaks	16593	144	16580	
Sotsiaalmaks	24933	197	23436	
Töötuskindlustus	336			
Ettevõtte tulumaks	352	1	365	
Maksuvõlad kokku	87248	433	45366	

Lisa 7. Omakapitali muutuste aruanne

AS Teskatel aktsiakapital 400 000 krooni. AS Teskatel omanik on residendist füüsiline isik.

Juunis 2001.aastal kinnitatud kasumi jaotamise otsuse alusel kanti 2000-nda aasta kasum eelmiste perioodide kahjumi katteks.

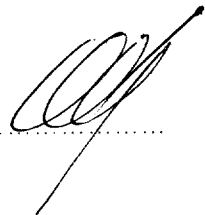
Juhataja allkiri



Lisa 8. Rahavoogude aruanne

	2001	2000
Rahavood äritegevusest		
<i>Aruandeaasta puhaskasum</i>	194430	32924
<i>Põhivara kulum või allahindlus</i>	378534	187164
<i>Intressitulu kassapõhiselt</i>	-66	-116
<i>Reguleeritud kasum enne käibekapitali muutust</i>	572898	219972
<i>Muutused käibekapitalis</i>		
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	-99791	-876342
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud(-)</i>		79301
<i>Varud</i>	180904	-166377
<i>Ostjate ettemaksed</i>	63	-22
<i>Hankijatele tasumata arved</i>	395770	785228
<i>Maksuvõlad</i>	41882	29197
<i>Võlad töövõtjatele</i>	-8311	61509
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud(+)</i>		184079
<i>Muutused käibekapitalis kokku</i>	510517	96573
<i>Makstud intressid(-)</i>		
<i>Laekunud intressid</i>	116	
Rahavood äritegevusest kokku	1083531	316545
Rahavood investeerimistegevusest		
<i>Materiaalse põhivara müügist laekunud raha</i>		25643
<i>Materiaalse põhivara soetamiseks kulutatud raha</i>	-129350	-240411
<i>Teistele ettevõtetele laenudeks antud raha(-)</i>	-250000	
<i>Teistele ettevõtetele laenudeks antud rahatagastamine(+)</i>		300341
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-379350	85573
Rahavood finantseerimistegevusest		
<i>Raha laekumine laenude võtmisest</i>		140631
<i>Laenude tagasimaksmiseks kulutatud raha</i>	-737659	-501284
<i>Kapitalirendi tagasimaksmiseks kulutatud raha</i>		
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-737659	-360653
Raha ja raha ekvivalentide netomuutus	-33478	41465
<i>Raha ja pangakontod 01.01</i>	101956	60491
<i>raha ja pangakontod 31.12</i>	68478	101956

Juhataja allkiri



Lisa 9. Realiseerimise netokäive

	Reliseerimise netokäive		sealhulgas			
			Kuivainete müük		muu	
	2001	2000	2001	2000	2001	2000
Eesti	18595918	15605343	17900754	15531879	695164	73464

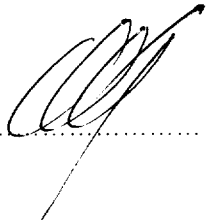
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.2001	-26681.00
2001.aasta puhaskasum	194430,00
Jaotuskõlbulik kasum kokku	167749.00

Juhatus otsus kasumi jaotamiseks :

Kanda 26681 krooni eelmiste perioodide kahjumite katteks ning 167749 krooni kanda järgmisesse aastasse eelmiste perioodide jaotamata kasumiks

Juhataja allkiri



AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS AS TESKATEL AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS Teskatel 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemuseks 194 430 krooni kasumit ja bilansimahuks 3 616 635 krooni seisuga 31.12.2001, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Teskatel majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.

Tallinnas, 28. juunil 2002.a.



Helgo Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266