

10117237	Tallinn
Äriregistri kood	Linn või maakond

2001.a.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta 01.01.2001 - 31.12.2001

Ärinimi	OÜ Tesakon
Aadress	Sütiste tee 3-32

Tegevjuht	Priit Kabel	
	ees- ja perekonnanimi	
	6588150	6588150
	telefon	faks

Põhitegevusala	Kütteseadmete paigaldus, hooldus
Omandivorm	Era

Audiitorkontroll	Eve Filonenko
------------------	---------------

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9 11
Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 2. Ettevõtte poolt saadud laenud	13
Lisa 3. Ostjate lühiajaline võlgnevus	14
Lisa 4. Lühiajaline võlgnevus hankijatele	14
Lisa 5. Maksuvõlad	15
Lisa 6. Maksude ettemaksed	15
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	15
Lisa 8. Kasutusrent	15
Lisa 9. Kapitalirent	15
2001.a. kasumi jaotamise otsus	16
Audiitori järeldusotsus	
Majandusaasta aruande allkirjad	



Tegevusaruanne

OÜ Tesakon alustas majandustegevust 1996.aastal.

Tegevusaladeks on kütteseadmete hooldus, paigaldus, müük ning transport-teenuste osutamine.

Aruandeaasta peamiseks ülesandeks oli uute lepingupartnerite otsimine ja seega läbimüügi suurendamine. Uueks tegevusalaks oli alumiiniumist raadiatorite turuletoomine.

Tegevusplaanid järgnevas perioodiks on katelde, toruliitmikute ja torude tarnijate leidmine ja seega läbimüügi suurendamine.

Aruandeaasta netokäive oli 2014160.-krooni

Aruandeaastal ol firmas 5 töötajat. Töötasu arvestati 188895.-kr.
s.h. tegevjuhile 60050.-



Priit Kabel
Juhatuse esimees

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Tesakon 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 raamatupidamise tava nõudeid.

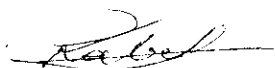
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamiskuupäeva 31.05.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ja kavatsustest ning riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Tesakon jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a. aastaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 31.05.2002.a.



Priit Kabel
Juhataja

RAAMATUPIDAMISBILANSS

31.detsember 2001.a.

AKTIVA

I KÄIBEVARA

		31 12 2001	31 12 2000
Raha ja pangakontod		14672	10111
Valuutakontod		31	0
Ostjatelt laekumata arved	lisa 3	213351	142548
Muud lühiajalised nõuded		312	11022
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	lisa 6	16699	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		38362	26866
Ostetud kaubad müügiks		270802	299270
Ettemaksed hankijatele		9095	52833
<i>Käibevara kokku</i>		563324	542650

II PÕHIVARA

Masinaid ja seadmed	lisa 1	214869	227969
Inventar, tööriistad, sisseseade jm	lisa 1	30547	30547
Akumuleeritud põhivara kulum	lisa 1	-184090	-145923
<i>Põhivara kokku</i>		61326	112593

AKTIVA KOKKU

624650

655243

PASSIVA

III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Liisingkohustuste tagasimaksed		0	36970
Lühiajalised laenud krediidiasutustelt	lisa 2	46038	0
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		2044	177
Võlad hankijatele	lisa 4	289328	237987
Maksuvõlad	lisa 5	28459	21273
Võlad töövõtjatele		48729	36413
Muud viitvõlad		34545	73255
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		449143	406075

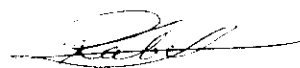
IV OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	48000	48000
Reservid	10553	10553
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	190615	179927
Aruandeaasta kasum	-73661	10688
<i>Omakapital kokku</i>	175507	249168

PASSIVA KOKKU

624650

655243



KASUMIARUANNE skeem 1
1.jaanuar 2001- 31.detsember 2001

ÄRITULUD		2001	2000
Realiseerimise netokäive	lisa 7	2014160	2526002
Muud äritulud		24695	3844
<i>Äritulud kokku</i>		2038855	2529846

ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1420433	1755314
Mitmesuguse tegevuskulud		371801	469887
Palgakulu		195390	184675
Sotsiaalmaksud		65027	60943
Põhivara kulum		50394	44358
Muud ärikulud		5748	2943
<i>Ärikulud kokku</i>		2108793	2518120

ÄRIKASUM	-69938	11726
-----------------	--------	-------

FINANTSTULUD			
Muud intressi- ja finantstulud		76	291
<i>Kokku finantstulud</i>		76	291

FINANTSKULUD			
Intressikulud		3684	1329
Kahjum valuutakursi muutustest		115	0
<i>Kokku finantskulud</i>		3799	1329

KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-73661	10688
---------------------------------	--------	-------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-73661	10688
--------------------------------	---------------	--------------



Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Omakapital kokku
2000a. bilanss	48000	10553	179927	10688	249168
Aruandeaasta kasum				-73661	x
2000.a. kasumi kanne			10688	-10688	x
2001.a. bilanss	48000	10553	190615	-73661	175507

Selgitus tabeli juurde

Aruandeaasta lõpuks on osakapitali nimiväärtuses 48000 krooni,
mis jaguneb 3 osakuks nimiväärtusega 16000 krooni osaku kohta.
Aruandeaasta lõpul on kahjum 73661krooni ja omakapital 175507 krooni.



Rahavoogude aruanne

ÄRITEGEVUSEST tulenevad rahavood	2001	2000
Ärikasum	-69938	11726
Korrigeerimine kulumiga	50394	44358
Klientide võlgnevuse muutus	-68936	46197
Varude muutus	28468	-134678
Tulevaste perioodide kulud	-11496	9541
Hankijatele võlgnevuse muutus	95079	31601
Muude võlgade muutus	-25197	-41933
<i>Rahavoog äritegevusest</i>	-1626	-33188

INVESTEERINGUTEST tulenevad rahavood

Materiaalse põhivara soetus / müük (sh. ettemaksud)	0	-64320
Põhivara mahakandmine	873	0
Saadud intressid	76	291
<i>Rahavoog investeeringutest</i>	949	-64029

FINANTSEERINGUTEST tulenevad rahavood

Saadud lühiajalisi laene	46038	0
Makstud intressid	-3684	-1329
Kapitalirendi maksete tasumine	-36970	36970
Muud	-115	0
<i>Rahavoog finantseeringutest</i>	5269	35641

RAHAVOOG KOKKU	4592	-61576
-----------------------	-------------	---------------

Raha perioodi algul	10111	71687
---------------------	-------	-------

Raha perioodi lõpul	14703	10111
---------------------	-------	-------



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

2001. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitused. Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti Kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Raha ja raha ekvivalendid

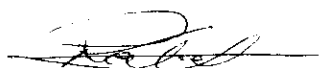
Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode saldosisid.

Nõuete hindamine

Bilansis kajastuvaid nõudeid on hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ostajate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodil kuludesse ning moodustatud vastav reserv bilansis. Nõudeid, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.



Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 Eesti krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetähtsustavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtmise otseselt seonduvatest väljaminekutest. Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas realiseerimismaksumuses. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste normide järgi:

- masinad ja seadmed 20% aastas
- transportvahendid 20% aastas
- inventar 20% aastas

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuludena.

Kohustused

Kõik teadaolevad kohustused ja eraldised kajastatakse bilansis, kui nende suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata ning nende realiseerumine on tõenäoline. Pikaajalisena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Potentsiaalsed kohustused, käendused ja garantiid arvestatakse bilansiväliselt.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud allahindlused ja maksud. Teenuste müügitulud kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavood

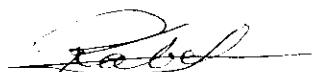
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes. Kasutusrendile võetud põhivara bilansis ei kajastata ja amortisatsiooni ei arvestata. 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 rendisuhete kehtivuse periood.



Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskaumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Hinnangute kasutamine

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuse hinnangute andmist, mis mõjutavad firma varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil firma seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.



Lisa 1 Materiaalse põhivara liikumine

	Aasta alguseks	Sissetulek		Väljaminek		Aasta lõpuks	Sama jääkmak- sumuses
		Kokku	sh. ost	Kokku	sh. müük		
Materiaalne põhivara kokku	258516	0		13100	0	245416	61326
sealhulgas:							
- masinad ja seadmed	227969	0		13100	0	214869	52921
- inventar jm	30547	0		0		30547	8405

Selgitus tabeli juurde

Majandusaasta alguses oli põhivara summas 258516 krooni (jääkmaksumus 112593 kr.)

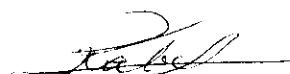
Täielikult amortiseerunud põhivara (o-jääkväärtusega) oli ettevõttel seisuga 31.12.2001.a.

arvel soetusmaksumusega 8700 krooni.

2001.a. on maha kantud varastatud keevitusaparaat Caddy Classic soetusmaksumusega

13100 krooni (jääkväärtus 873 krooni)

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. 2001. aasta jooksul on kulumit arvestatud 50394 kr.



Lisa 2 Ettevõtte poolt saadud laenud

Laenu subjekt	Saadud laen			Tasutud laenu 2001	Tasumisele kuuluv osa 2002	Laenude jääk 2001
	summa	intress %	Tähtaeg aasta			
AS Hansapank	50000	12	2002	3962	46038	46038
Kokku	50000	X	X	3962	46038	46038

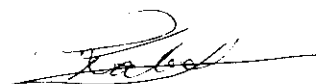
Selgitus tabeli juurde

2001.a. on saadud laenu summas 50000 krooni tagastamise lõpptähtajaga 01.11.2002

Tagastamata laenu summa 46038 bilansikirjel "Lühiajalised laenud krediidasutustelt".

Laenu tagatised:

1. kommertspant laenusaaja vallasvarale
2. pant kaubikule Toyota Hiace 982ALP.



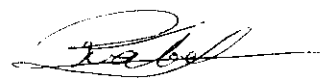
Lisa 3. Ostjate lühiajaline võlgnevus

Ostjate lühiajaline võlgnevus on majandusaasta lõpus summas 213351 krooni kajastatud bilansikirjel "Ostjatelt laekumata arved".

Majandusaasta lõpul ei ole äriühingul ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ega lootusetuid võlgnevusi.

Lisa 4. Lühiajaline võlgnevus Hankijatele

Lühiajaline võlgnevus hankijatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad hankijatega" summas 289328 krooni.



Lisa 5. Maksuvõlad

Isiku tulumaks	9309
Sotsiaalmaks	18010
Erisoodustuse tulumaks	1140
Kokku	28459

Maksuvõlad sisaldavad sisuga 31.12.2001.a. viiviseid summas 1039 krooni.

Lisa 6. Maksude ettemaksed

Käibemaks	16699
Kokku	16699

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

Realiseerimine Eestis	2 014 160
Kokku	2014160

Lisa 8. Kasutusrent

Äriühingul on sõlmitud kasutusrendi leping nr.L01107668 AS Ühisliising sõiduauto Ford Focus Turnier 1,6 kasutamise kohta lõpptähtajaga 15.oktoober 2005.a.
 üldsummas EEK 141309 +k/m
 s.h.1. 2001.a. maksed 25792
 2. 2002.a. maksed 30373

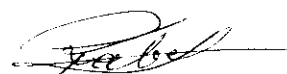
Lisa 9. Kapitalirent

2001.a.lõppes AS Ühisliising sõlmitud kapitalirendileping sõiduauto Mazda 323 Mio kasutamise kohta.Võlgnevusi bilansipäeva seisuga ei ole.



2001.a. kasumi jaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2000.a. lõpus	190615
2001. aruandeaasta kasum	-73661
Jaotamata kasum peale 2001.a. aruande kinnitamist	116954



**Audiitori järeldusotsus
TESAKON OÜ osanikele.**

Oleme kontrollinud TESAKON OÜ 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 624.650 krooni ja finantstulemuseks 73.661 krooni kahjumit, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt TESAKON OÜ majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 27. mail 2002.a.



Eve Filonenko
Vannutatud audiitor

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Tesakon juhatus on koostanud 2001.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 31.05.2002.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed

Priit Kabel	juhatuse esimees	
Silvar Pajuste	juhatuse liige	
Vaino Arro	juhatuse liige	

Osanike nimekiri

Priit Kabel
isikukood 36611170238

1 osa nimiväärtusega 16000 kr

Silvar Pajuste
isikukood 36501160224

1 osa nimiväärtusega 16000 kr

Vaino Arro
isikukood 35812200259

1 osa nimiväärtusega 16000 kr

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Priit Kabel', written over a horizontal line.