

10095421 106

OSAÜHING CENDRE

Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus

1. jaanuar 2001

Aruandeaasta lõpp:

31. detsember 2001

Registrikood: 10095421

Aadress: Kärberi 48-58
13815 Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: 372 6 355 225

Faks: 372 6 355 225

Audiitor: Sirje Kõrgmaa

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	10
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Materiaalne põhivara	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Osakapital	12
Lisa 5 Kasutusrent	13
Lisa 6 Neto realiseerimiskäive	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	15
JUHATUSE ALLKIRI 2001.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	16

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Cendre põhitegevuseks on ehituskeemiatoodete hulgimüük.

Samas antakse ka ehituskeemiaalaseid konsultatsioone.

Osaühing alustas tööd 1994. aastal ning iga aastaga on keemiatoodete hulgimüük laienenud Eestis.

Juriidiline aadress:	Kärberi 48-58 13815 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10095421
Majandusaasta algus:	01.01.01
Majandusaasta lõpp:	31.12.01
Telefon:	372 6 355 225
Faks:	372 6 355 225
E-mail:	
Audiitor:	Sirje Kõrgmaa

Osaühingu juhatusse kuulus majandusaastal Enn Uustalu.

TEGEVUSARUANNE

OÜ Cendre käibe maht 2001.aastal ületas 2000.aasta käibe 11,7% võrra. Käibe on viimastel aastatel sujuvalt kasvanud. Eelneval aruandeperioodil oli käibe kasv 7%. Tippaastaks on endiselt jäänud 1998.aasta oma käibemahuga 3,3 miljonit krooni.

Firma põhitegevuses muutusi ei ole toimunud, põhiliseks on betoonilisandite hulgimüük. Ehitus-keemiaalaste konsultatsioonide käive piirdus vaid 900 krooniga.

Jätkus intensiivne koostöö betoonilisandite tarnijaga REMEI GmbH ja Co. efektiivsete betoonilisandite väljatöötamisel. Tulemuseks oli soovitud omaduste ja kvaliteedi-hinnasuhtega isetihenduva betooni superplastifikaatori väljatöötamine, mis on leidnud edukat rakendust isetihenduva betooni rakendustes Eestis.

OÜ Cendre juhatus koosnes endiselt ühest inimesest - juhatajast. Firma töötajaskonnas liikumisi ei ole olnud. Endiselt töötatakse 5 osalise tööajaga inimesega.

Palkadeks kulutati 2001.aastal 16,6% enam kui 2000.aastal, mis mõnevõrra ületas käibe kasvu kiiruse.

Keskenduti jooksvate üldkulude vähendamisele. Varasemal aastal loobuti liisingauto kasutamisest.

Tänavu kasutati ametisõitudeks isiklikku autot, mille kompensatsiooniks maksti 500 EEK kuus.

Äärmiselt negatiivse kajaga on juhtumid, kui klient tellib suure koguse kaupa, mis imorditakse suunitlusega temale, kuid seejärel loobub selle väljaostmisest või lükkab väljaostu määramatuks ajaks edasi.

2002.aastal on oodata käibemahu säilumist enam-vähem samal tasemel, kuid 2003.aasta võib tuua kaasa olulisi nihkeid betoonilisandite ja pigmentide turul, sest on kuuldusi nende tootmise alustamise kohta Eestis eneses.

Osaühingul oli aruandeaastal 1 osak nimiväärtusega 40 000 krooni, mis kuulus ainuosanikule Enn Uustalule.

OÜ Cendre juhatuse otsus kasumi jaotamise kohta:

OÜ Cendre 2001. majandusaasta kasum suurusega 257 145 krooni jaotada järgnevalt:

- suunata eelmisel majandusperioodil väljamakstud dividendidelt arvestatud tulumaksu tasumisest tekkinud kahjumi katteks 5 719 krooni
- jagada dividendideks osanikule 230 000 krooni (arvestatud koos tulumaksuga)
- jätta jagamata kasumi arvele 21 426 krooni

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse deklaratsioon**

OÜ Cendre juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamise kuupäeva 23.03.2002 vahemikul.

Juhatuse hinnangul on OÜ Cendre jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ Cendre 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.



Enn Uustalu

Juhatuse esimees

Bilanss

	31.12.2001	31.12.2000	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	466 159	152 684	
Ostjatele laekumata arved	122 160	190 786	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 056	22 551	1
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6 449	6 487	
Kokku	7 505	29 038	
Ostetud kaubad müügiks	388 655	423 414	3
Käibevara kokku	984 479	795 922	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			2
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	24 400	24 400	
Muu inventar ja mööbel (soetusmaksumuses)	69 057	41 793	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-57 056	-45 713	
Põhivara kokku	36 401	20 480	
VARAD KOKKU	1 020 880	816 402	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised võlakohustused	0	28 558	
Hankijatele tasumata arved	528 347	345 197	
Maksuvõlad	49 300	21 909	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	35 406	24 148	
Puhkusereservi kohustus	80 922	44 378	
Muud viitvõlad	30 479	7 970	
Kokku	146 807	76 496	
Lühiajalised kohustused kokku	724 454	472 160	
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	4
Reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-5 719	94 472	
Aruandeaasta puhaskasum	257 145	204 770	
OMAKAPITAL KOKKU	296 426	344 242	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 020 880	816 402	

Kasumiaruanne (skeem 1)

	2001	2000	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	2 636 077	2 359 654	5
Muud äritulud	0	112 378	
Äritulud kokku	2 636 077	2 472 032	
Ärikskulud			
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	1 691 066	1 609 813	
Mitmesugused tegevuskulud	139 178	181 570	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	403 209	345 863	
Sotsiaalmaksud	133 238	114 137	
Tööjõu kulud kokku	536 447	460 000	
Kulum	11 343	14 491	2
Muud ärikskulud	3 574	3 780	
Ärikskulud kokku	2 381 608	2 269 654	
Ärikskasum	254 469	202 378	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	2 676	2 392	
Kasum majandustegevusest	257 145	204 770	
Aruandeaasta puhaskasum	257 145	204 770	

Rahavoogude aruanne

	2001	2000	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta kasum enne maksustamist	257 145	204 770	
Materiaalse põhivara amortisatsioon	11 343	14 491	2
Äritegevusega seotud nõuete muutus	90 159	24 039	
Varude muutus	34 759	-105 542	3
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	252 294	-22 582	
Kokku rahavood äritegevusest	645 700	115 176	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetamine	-27 264	-4 992	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 264	-4 992	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-304 961	-150 000	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-304 961	-150 000	
Rahavood kokku	313 475	-39 816	
Raha ja pangakontod aruandeaasta algul	152 684	192 500	
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpul	466 159	152 684	
Raha ja pangakontode muutus	313 475	-39 816	

Omakapitali liikumiste aruanne

	Osakapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.99	40 000	5 000	160 123	84 349	289 472
Dividendid	0	0	-150 000	0	-150 000
1999. a. jaotamata puhaskasum	0	0	84 349	-84 349	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	204 770	204 770
31.12.00	40 000	5 000	94 472	204 770	344 242
 31.12.00	 40 000	 5 000	 94 472	 204 770	 344 242
Dividendid	0	0	-304 961	0	-304 961
2000. a. jaotamata puhaskasum	0	0	204 770	-204 770	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	257 145	257 145
31.12.01	40 000	5 000	-5 719	257 145	296 426

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 4.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

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

OÜ Cendre 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 arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõudeid ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Nendeks väljaminekuteks on kauba ostukulud, tolli- ja veokulud. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ning kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Kõik muu ostetud vara kantakse kulusse ostumomendil täies ulatuses. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi, sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad erinevatele põhivaraliikidele jäävad järgmistesse vahemikesse:

arvutid	20-25%
muud masinad ja inventar	20-25%

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut, kus renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustes soetatud põhivara rendi puhul kajastatakse rendimakseid perioodi kuluna. Põhivara arvele ei võeta ja amortisatsiooni kasutusrendi tingimustes soetatud põhivaralt ei arvestata.

Maksuarvestus

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena, kuna seda kohustust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljakuulutamise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuulusid tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse, on ära toodud lisas 1.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute 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 perioodituluna või -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse osutamisega seotud tulu kajastatakse teenuse täitmise perioodis.

Intressitulu arvestatakse efektiivset intressimäära kasutades, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulude kajastamine kasumiaruandes

Kulude kajastamisel kasumiaruandes lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 1

Maksud

Maksuliik	31. detsember 2001		31. detsember 2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	0	13 375	0	12 242
Üksikisiku tulumaks	0	10 557	0	9 667
Ettevõtte tulumaks	426	0	426	0
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	0	19 044	0	0
Käibemaks	0	6 324	21 884	0
Ettevõtte tulumaks erisoodustustelt	0	0	176	0
Tagasiküsimata käibemaks	630	0	65	0
Kokku	1 056	49 300	22 551	21 909

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 moodustas 251 426 krooni. Kui kogu jaotamata kasum välja maksta dividendidena ning kõik ettevõtte aktsionärid kuulusid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse, tuleks ettevõttel tasuda tulumaksu dividendidelt maksimaalselt 65 371 krooni.

Lisa 2

Materiaalne põhivara

2001. a. jooksul toimusid materiaalse põhivara hulgas järgmised muudatused:

Materiaalne põhivara		Kontori- seadmed	Muud masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus	31.12.2000	41 793	24 400	66 193
Soetamine		27 264	0	27 264
Soetusmaksumus	31.12.2001	69 057	24 400	93 457
Akumuleeritud kulum	31.12.2000	-22 501	-23 212	-45 713
Arvestatud kulum		-10 467	-876	-11 343
Akumuleeritud kulum	31.12.2001	-32 968	-24 088	-57 056
Jääkmaksumus	31.12.2000	19 292	1 188	20 480
Jääkmaksumus	31.12.2001	36 089	312	36 401

Lisa 3

Varud

2001. aasta jooksul ei ole laovarused alla hinnatud. Laoinventuuride käigus selgitasid laohoidja ja ettevõtte juht, et laos on aegunud säilivustähtajaga pigmente, aluminaattsementi, pritskrohvi ja hüdraulilist lupja. Kuna nimetatud kaubad olid kasutuskõlbatud, ei saanud neid enam müüa. Kasutuskõlbatu kauba väärtus ostuhinnas võeti laoväärtusest maha ja kanti kuludesse kogusummas 1 277 krooni.

Lisa 4 Osakapital

OÜ Cendre osanikuks on üks füüsiline isik, kellele kuulub üks osa suurusega 40 000 krooni.
Osa eest on makstud 1992. aastal sularahas 300 krooni ja 1993. aastal 900 krooni.
1996. aastal suurendati osakapitali 40 000 kroonini puhaskasumi arvelt.
2001. aastal kuulutati välja ja maksti osanikule dividende 250 000 krooni ulatuses.

Lisa 5 Kasutusrent

Osühing Cendre rentis aruandeperioodil laopinda AS Lasbetilt.
Aruandeperioodi jooksul tasuti rendimakseid summas 55 200 krooni.

Lisa 6 Neto realiseerimiskäive

OÜ Cendre neto realiseerimiskäive Eestis jagunes tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2001	2000
ehituskeemiatoodete hulгимүүк	2 635 177	2 359 054
ehituskeemia alased konsultatsioonid	900	600
Kokku	2 636 077	2 359 654

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Cendre juhatus teeb ettepaneku :

OÜ Cendre 2001. majandusaasta kasum suurusega 257 145 krooni jaotada järgnevalt:

- suunata eelmisel majandusperioodil väljamakstud dividendidelt arvestatud tulumaksu tasumisest tekkinud kahjumi katteks 5 719 krooni
- jagada dividendideks osanikule 230 000 krooni (arvestatud koos tulumaksuga)
- jätta jagamata kasumi arvele 21 426 krooni

Tallinnas, 29.aprillil 2002.a.

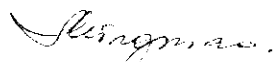
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OSAÜHING CENDRE omanikule

Kontrollisin OÜ CENDRE 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav OÜ CENDRE juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud audiitortegevuse eeskirjadele saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõttelist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipe. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. majandusaasta finantstulemuseks 257 145 (kakssada viiskümmend seitse tuhat ükssada nelikümmend viis) krooni puhaskasumit ja bilansimahuks 1 020 880 (üks miljon kakskümmend tuhat kaheksasada kaheksakümmend) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OSAÜHING CENDRE finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31.detsembri 2001 seisuga.



Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 13. aprillil 2002. aastal

JUHATUSE ALLKIRI 2001.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Cendre 2001. a. majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt

29.04. 2002. a. otsusega ja allkirjastatud 02.05. 2002. a.



Enn Uustalu

Juhatuse esimees