

AS TABERNA

2002.a majandusaasta aruanne

6-13
aine maaleto

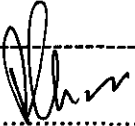
Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2002

Ärinimi: AS TABERNA
Äriregistri kood 10412732
Aadress: Katusepapi 35, Tallinn 11412
Telefon: 6 211 620; 050 96601
Faks: 6 212 221
Põhitegevusala: Kinnisvara valdamine ja haldamine
Tegevjuht: Rein Argus

Aruande sisukord

1. Tiitelleht
2. Tegevusaruanne
3. Raamatupidamise aruanne, bilanss, kasumiaruanne

Lisa: Aktsionäride nimekiri – 1 lehel



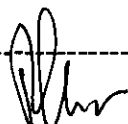
Rein Argus - juhataja

ARUANDE SISUKORD

Lk

1. Tiitelleht
2. Tegevusaruanne
3. Raamatupidamisaruanne
 - a. Raamatupidamise aruande koostamise alused
 - b. Bilanss
 - c. Kasumiaruanne
4. Aruande lisad
 1. Rahavoogude aruanne - Lisa 1
 2. Materiaalse põhivara liikumine - Lisa 2
 3. Omakapitali muutuste aruanne - Lisa 3
 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud – Lisa 4
 5. Ostjate võlgnevuse liigendus - Lisa 5
 6. Hankijatele võlgnevuse liigendus - Lisa 6
 7. Tehingud seotud osapooltega – Lisa 7
 8. Kasumi jaotuse aruanne – Lisa 8
 9. Tegevjuhi ja nõukogu liikmete deklaratsioon - Lisa 9

Aruandele juurde lisatud: 1. Aktsionäride nimekiri – 1 lehel
2. Audiitori järeldusotsus – 1 lehel



Rein Argus - juhataja

TEGEVUSARUANNE **2002. a majandusaasta kohta**

AS Taberna põhitegevuseks on ettevõttele kuuluva hoonetekompleksi kui kinnisvara haldamine ja rentnikele renditeenuste pakkumine.

Tegevust alustati 1996.a ning see on katkematult jätkunud ka 2002.a majandusaastal.

Juhataja hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ettevõttel oil seisul 31.12.2002. 9 Eesti Vabariigi residentist juriidilisest isikust rentnikku, kellele on välja renditud kokku 2400 m2 tootmis- ja äripinda.

Realiseerimise netokäive 2002.a oli 1732473 kr, mis oli veidi vähem kui eelmisel aastal, kus käive oli 1,80 milj kr.

Kogu 2002. a realisatsioon seisneb Eesti Vabariigi residentidest isikutele üüriteenuste osutamises.

Ettevõtte 4-liikmeline nõukogu ja juhataja jätkasid tööd 2002.a-l samas koosseisus nagu eelmiselgi majandusaastal.

2002.a-l oli ettevõtte omanikeringis muudatusi:

-käesolevaks ajaks likvideeritud AS Detal-Ehituskaup võõrandas oma valduses eelmise majandusaasta lõpul olnud 11(üksteist) aktsiat, mille tulemusena lisandus uus aktsionär Peeter Siim, kelle valduses on 2002a majandusaasta lõpul 3 aktsiat ja ning muutus ka teiste seniste aktsionäride osaluse omavaheline suurus.

Ettevõtte juhatajale maksti 2002. a-l töötasu 49140 krooni.

Nõukogu liikmetele nõukogu töös osalemise eest majandusaasta jooksul tasu ei makstud ega pole ka neile tehtud muid soodustusi.

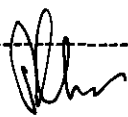
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE **2002. A MAJANDUSAASTA KOHTA**

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS Taberna juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust..Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Bilansi kuupäeva 31.12.2002.a ja aastaaruande koostamise (allkirjastamise) päeva 2003.a vahemikul olulisi muudatusi, mis peaksid leidma kajastamist aastaaruandes, toimunud ei ole.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.

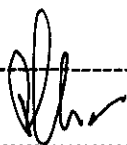


.....
Rein Argus - juhataja

AS TABERNA BILANSS seisul 31.12.2002.a

AKTIVA

Jrk nr	Bilansi kirje nimetus	31.12.2002.a kr	31.12.2001.a kr
	Käibevara		
1	Likviidsed varad : raha ja pangakonto jääk	10 209	34 977
2.	Nõuded ostjate vastu st ostjate laekumata arved <i>Lisa 5</i>	140 281	174 400
3.	Ettetehtud kulud kokku	345	9357
	sh 3.1. Maksude ettemaksud	26	9038
	3.2. Muud ettetehtud kulud	319	319
	KOKKU käibevara (pp1 + 2 + 3) 162865	150 835	218 734
4.	Põhivara		
	4.1.Materiaalse põhivara soetusmaksumus kokku,	3 131 195	2 886 839
	sh 4.1.1. Ehitised	2 808 000	2 570 000
	4.1.2. Inventar	21 390	15 034
	4.1.3. Maa	301 805	301 805
	4.2.Põhivara kulum kokku (miinusega)	-993 388	-784 484
	sh 4.2.1. Ehitised	-984000	-778 400
	4.2.2. Inventar	-9388	-6084
	4.2.3. Maa	0	0
	KOKKU põhivara (p4) <i>Lisa 2</i>	2 137 807	2 102 355
	KOKKU AKTIVA (p1+p2+p3+p4)	2 288 642	2 321 089



Rein Argus - juhataja

PASSIVA

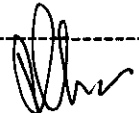
Jrk nr	Bilansi kirje nimetus	31.12.2002.a	31.12.2001.a
	Kohustused:		
5.	Lühiajalised kohustused, sh		
	5.1. Hankijatele tasumata arved	21 494	86 499
	5.2. Maksuvõlad kokku	36 775	6 659
	sh - sotsiaalmaks -	4085	3949
	- isiku tulumaks -	1394	2582
	- isiku töötuskindlustusmakse -	73	60
	- ettevõtte töötuskindlustusmakse -	68	30
	- maamaks -	34	34
	- ev tulumaksu viivis-	4	4
	- käibemaks	31 117	-
	5.3. Palgavõlg	4 680	4 666
	5.4. Muud viitvõlad kokku	7 982	7 455
	sh - puhkuse reserv -	7268	7268
	- võlad isikutele) -	714	187
	5.5. Väljamaksmata dividendid	95 847	245 240
	Kokku p 5. lühiajalised kohustused	166 777	350 519
6.	Pikaajalised kohustused:	127 919	151 844
	võlg maa eest Erast.agent-le	127 919	151 844
			-
A.	KOKKU kohustused (p5 + p6)	294 696	502 363
	Omakapital:		
7.	Aktsiakapital nimiväärtuses	400 000	400 000
8.	Reservkapital	40 000	40 000
9.	Eelmiste aastate jaotamata kasum	1 378 726	1 030 558
10.	Aruandeaasta puhaskasum (kasum- ev tm) ^{175220?}	175 220	348 168
B.	KOKKU omakapital (p7+p8+p9+p10)^{1993946?}	1 993 946	1 818 726
A+B	KOKKU PASSIVA (p5+p6+ p7+p8+p9+p10)	2 288 642	2 321 089

.....
Rein Argus - juhataja

Kasumiaruanne 2002.a

(Skeem 1)

Jrk nr	Tulu / kulu nimetus	Eesti kroonides	
		2002.a	2001.a
1.	ÄRITULUD KOKKU so realiseerimise netokäive	1 732 473	1 797 126
2.	MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD KOKKU	1 331 534	1 256 695
2.1.	Tööjõukulu kokku	96 348	91 480
	sh 2.1.1 Palgakulu.	(72 168)	(68 781)
	2.1.2. Sotsiaalmaks	(23 820)	(22 699)
	2.1.3. Töötuskindl.maks	(360)	
2.2.	Maamaks	41 016	9844
2.3.	Muud rahalised kulud kokku	1 194 170	1 155 371
3.	PÕHIVARA AMORTISATSIOON+297	208 904	181 612
4.	MUUD ÄRIKULUD	1880	0
5.	TEGEVUSKULUD KOKKU (read 2+3+4)+297	1 445 970	1 438 475
6.	ÄRIKASUM (rida 1- rida 5)-297	190 452	358 651
7.	FINANTSTULUD	90	401
8.	FINANTSKULUD (11197+3828)	15 025	10 814
9.	KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST (read 6+7- 8)	175 220	348 168
10.	TULUMAKS	-	-
11.	MAJANDUSAASTA PUHASKASUM-297	175 220	348 168



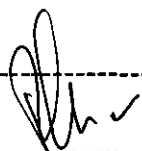
 Rein Argus - juhataja

Aruande lisad 1 kuni 9

Lisa 1

Rahavoogude aruanne

	2002.a	2001.a
1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	175 220	348 168
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum	+208 904	+181612
Klientide võlgnevuse muutus	+34119	-95890
Tulevaste perioodide kulud	+9 012	-9025
Hankijatele võlgnevuse muutus	+65 005	+37665
Muude võlgade muutus	+76 163	+3702
Kokku raha sissetulek äritegevusest	+392 906	+466232
2. INVESTEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD		
Materiaalse põhivara soetus (-) / müük (+): Inventar	-6 356	0
hooned	-238 000	-340 000
Kokku rahavoog investeeringutest välja	-244 356	-340 000
3. FINANTSEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD		
Väljamakstud dividendid	-149 393	-160 000
Tagastatud pikaajalisi laenusid	-23 925	-23 925
Kokku rahavoog finantseeringutest välja	-173 318	-183 925
Kokku rahavood	-24 768	-57 693
Raha perioodi algul	34 977	92 670
Raha perioodi lõpul	10 209	34 977



Rein Argus - juhataja

Lisa 2

Materiaalse põhivara liikumine

Materiaalse põhivara soetusmaksumus majandusaasta algul 01.01.2002.a oli 2886839 krooni, sellest ehitised (hooned ja rajatised) moodustasid 2,57 miljonit krooni.

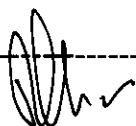
Aasta jooksul uuendati osaliselt hoonete piirdekonstruktsioone, remonditi hooneid nii seest kui väljast. Tulenevalt eeltoodust otsustas juhatus majandusaasta lõpul nõukogu heakskiidul suurendada põhivara väärtust ehitiste osas kokku 238000 krooni võrra. Seega on parenduskulude liitmisel põhivara soetusmaksumus ehitiste osas aasta lõpul 2,808 miljonit krooni.

Amortisatsiooninorm oli 8% ehitistele ja 20 % inventarile, arvestamise meetod on lineaarne.

	Maa	Hooned	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	301 805	2 570 000	15 034	2 886 839
Soetatud 2002.a jooksul	0	238 000	6356	244 356
Soetusmaksumus 31.12.2002	301 805	2 808 000	21 390	3 131 195
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	778 400	6084	784 484
Kulum 2002.a-l	0	205 600	3304	208 904
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	984 000	9 388	993 388
Jääkmaksumus 31.12.2001	301 805	1 791 600	8 950	2 102 355
Jääkmaksumus 31.12.2002	301 805	1 824 000	12 002	2 137 807

Põhivarana on kajastatud varad maksumusega 5000 kr ja enam ning kasutuse eaga üle 1 aasta.

Põhivara on võetud arvele soetusmaksumusega, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.



Rein Argus - juhataja

Lisa 3**Omakapitali muutuste aruanne**

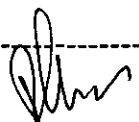
	Aktiakapital ja reserv	Eelmiste perioodide jaot-ta kasum	Aruandeaasta puhaskasum	Jaotamata kasumi jääk	Kokku omakapital
Seisul 31.12.2001	400 000 40 000	1 030 558	348 168	1 378 726	1 818 726
Seisul 01.01.2002	400 000 40 000	1 378 726	X	1 378 726	1 818 726
Jaotatud dividendideks		0			
Omakapital seisul 31.12.2002	400 000 40 000	1 378 726	175 220	1 553 946	1 993 946

Vastavalt AS Taberna põhikirjale on aktiakapitali minimaalseks suuruseks 400 tuhat krooni. Aktia nimiväärtus on 10 tuhat krooni. Emitteeritud ja märgitud aktsiate arv on 40.

Dividendidena jagati 2002.aastal välja 149393 krooni, mis moodustas osa 09.aprillil 2001.aastal aktsionäride üldkoosoleku otsusega dividendidena väljamaksmiseks eraldatud üldsummast, mis oli 245240 krooni.

Lisa 4**Maksuvõlad ja maksude ettemaksud**

	31.12.2002..a			EEK 31.12.2001.a		
	Kokku + ettem - võlg	Põhimaks + ettem - võlg	Viivis + ettem - võlg	Kokku + ettem - võlg	Põhimaks + ettem - võlg	Viivis + ettem - võlg
Käibemaks	-31117	-31109	-8	+9009	+9009	
Sotsiaalmaks	-4085	-3970	-115	-3946	-3949	+3
Isiku tulumaks	-1394	-1293	-101	-2582	-2576	-6
Is.töötusk.m. (1%)	-73	-73		-60	-60	
Ev töötusk.m (0,5%)	-68	-65	-3	-30	-30	
Ev tulumaks	+26/ -4	+26	-4	+22	+26	-4
Maamaks	-34		-34	-34		-34
Kokku maksud:						
ettemaks (+)	+26/	+26/		+9038/	+9035/	+3/
võlg (-)	-36775	-36510	-265	-6659	-6615	-44


 Rein Argus - juhataja

Lisa 5

Hankijatele lühiajalise võlgnevuse liigendus

	Hankijate arv	Summa kokku krooni	sh üle maksetähtaja
Tasumata arved kokku, sh:		21493	19346
Tasumata kuni 1 kuu	2	2147	-
Tasumata 12 kuud	2	10983	10983
Tasumata üle 1 a	1	6750	6750

Lisa 6

Nõuded ostjate vastu

	Ostjate arv	Summa kroonides	Sh üle maksetähtaja
Tasumata arved kokku	9	140281	50741
sh kuni 1 kuu	3	40268	40268
1 kuni 3 kuud	2	10135	10135

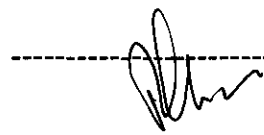
Lisa 7

Tehingud seotud osapooltega

(Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehingut firmaga, milles AS Taberna aktsionärid või nõukogu liikmed omavad olulist osalust.)

AS Taberna tehingud 2002.a-l teenuste ja kaupade osas seotud osapooltega:

	Ostud (Materjalid ja mitmesugused teenused)	Müügid (Ruumide rent ja kommunaalteenused)
OÜ Vilksat	123108	309106
AS Detal-Ehituskaup	161320	108647

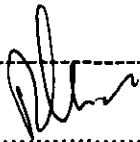


Rein Argus - juhataja

Lisa 8

Kasumi jaotuse aruanne

Ettevõtte jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12 2001.a	1378726 krooni.
2002.a puhaskasum -	175220 krooni.
Kasum jätta jaotamata.	
Kokku kasum seisul 31.12.2002.a -	1553946 krooni.



.....
Rein Argus - juhataja

Lisa 9

AS Taberna tegevjuhi ja nõukogu liikmete deklaratsioon

AS Taberna 2002.a majandusaasta aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale.

Koostatud aruanne kajastab ettevõtte majandustegevust õigesti ja õiglaselt.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Ettevõtte juhataja poolt koostatud ja juhataja ning nõukogu liikmete poolt allkirjastatud majandusaasta aruanne on aktsionäride üldkoosolekul, mis toimus 26. juunil... 2003.a läbi vaadatud ja kinnitatud.

Allkirjad:

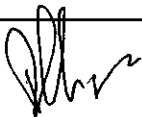
Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Rein Argus	Juhataja	
Mati Viidemann	Nõukogu esimees	
Paavo Marvits	Nõukogu liige	
Peeter Siim	Nõukogu liige	
Maimo Joala	Nõukogu liige	

.....
Rein Argus - juhataja

AS Taberna aktsionäride nimekiri seisul 31.12.2002.a

Kokku on ettevõtte aktsiakapital 400 000 krooni, emiteeritud on 40 aktsiat. Ühe aktsia nimiväärtus on 10000 krooni. Seisul 31.12.2002 jagunesid aktsiad aktsionäride vahel järgmiselt:

Mati Viidemann, isikukood 36012290234, aktsiate arv 13(kolmteist) tk ehk 32,50%;
Rein Argus, isikukood 35606060375, aktsiate arv 12(kaksteist) tk ehk 30,00%;
Paavo Marvits, isikukood 34202200213, aktsiate arv 12(kaksteist) tk ehk 30,00%;
Peeter Siim, isikukood 35110070276, aktsiate arv 3(kolm) tk ehk 7,50%.



Rein Argus - juhataja

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Olen kontrollinud TABERNA AS 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet eesmärgiga anda hinnang äriühingu juhatuse poolt koostatud aastaaruandele.

Auditi sooritamisel olen lähtunud Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjast, et saavutada piisav kindlus aastaaruande korrektsuses ja oluliste vigade puudumises. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõestusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi tulemusena olen arvamusel, et Eesti Vabariigis kehtivate seaduste ja õigusaktide alusel koostatud aastaaruanne, mis näitab 31.12.2002.a. seisuga finantstulemuseks 175 220 kroonist kasumit ja bilansimahuks 2 288 642 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt TABERNA AS aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 26. juunil 2003.a.

Eldi Kreison
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.394

