

JULIMES OÜ

LA
Anne Liivamägi

2002. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2002

Majandusaasta lõpp
31.12.2002

Äriregistri kood:	10234762
Aadress:	Narva mnt. 13 Tallinn, 10151
Telefon:	614 30 90
Fax:	614 30 93
Põhitegevusala:	kinnisvara haldamine
Tegevjuht:	Leonid Agejev
Lisa 1 Äriregistrile:	osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2. Maksud	9
Lisa 3. Põhivara	9
Lisa 4. Tingimuslikud kohustused	9
Lisa 5. Neto realiseerimiskäive	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	11

TEGEVUSARUANNE

14.05.2003

Julimes OÜ põhitegevusalaks on hoonete ja ehitiste haldus ja teenindamine.

2001.a. äriühing omandas ruumid Tallinna ProCapitali hoones. Nendes ruumides asub Julimes OÜ kontor. Osa ruumidest renditakse välja teistele äriühingutele.

2002.a. võtsime rendile ruume juurde.

2003.aastal planeerime jätkata oma tegevust.

Juhatusel liikmete töötasu 2002.a. ei makstud. Palgalisi töötajaid firmas ei ole.

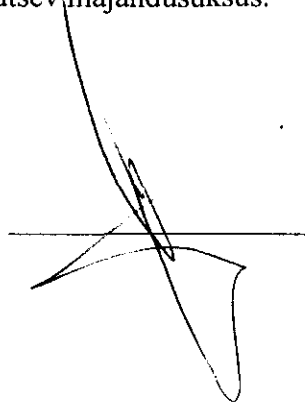
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON 2002.a. MAJANDUSARUANDELE

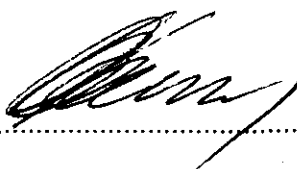
Julimes OÜ juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4-11 esitatud 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Julimes OÜ on jätkuvalt tegutsenud majandusüksus.

Ilmar Ibragimov



30.05.2003.a.



BILANSS

	Lisa	31.12.2002	31.12.2001
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		110 180	119 675
Ostjate tasumata arved		39 648	0
Muud lühiajalised nõuded		183 503	620 754
Muud viitlaekumised		9 640	206 122
Maksude ettemaksud	2	75 542	33 657
Käibevara kokku		418 513	980 208
Põhivara			
Maa ja ehitised	3	1 010 350	1 010 350
Inventar	3	578 230	358 045
Kulum	3	-251 464	-121 596
Põhivara kokku		1 337 116	1 246 799
Aktiva kokku		1 755 629	2 227 007
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused		300 000	716 000
Hankijatele tasumata arved		15 482	5 909
Muud viitvõlad		34 560	0
Lühiajl. kohustused kokku		350 042	721 909
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 461 098	1 214 707
Aruandeaasta puhaskasum		-99 511	246 391
Omakapital kokku		1 405 587	1 505 098
Passiva kokku		1 755 629	2 227 007

KASUMIARUANNE

	Lisa	2002	2001
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	5	100 800	146 864
Muud äritulud		0	0
Äritulud kokku		100 800	146 864
ÄRIKULUD			
Kaubad, tooraine, materjal ja teenused		99 907	66 053
Mitmesugused tegevuskulud		53 054	11 616
Kulum		129 868	61 596
Muud ärikulud		537	444
Ärikulud kokku		283 366	139 709
ÄRIKASUM		-182 566	7 155
Finantstulud			
Kasum valuutakursi muutustest		0	48 181
Muud intressi- ja finantstulud		101 615	207 055
Finantstulud kokku		101 615	255 236
Finantskulud			
Muud intressi ja finantskulud		18 560	16 000
Finantskulud kokku		18 560	16 000
KASUM (+) / KAHJUM (-) MAJANDUSTEGEVUSEST		-99 511	246 391
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (+) / KAHJUM (-)		-99 511	246 391

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)

	2002	2001
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum (+) / kahjum (-)	-99 511	246 391
Põhivara kulum ja allahindlus	129 868	61 596
Korrigeeritud kasum enne käibekapitali muutusi	30 357	307 987
Ostjate nõuete muutus	-39 648	0
Mitmesuguste nõuete muutus	437 251	-48 180
Viitlaekumiste muutus	196 482	-206 122
Maksude ettemaksude muutus	-41 885	-31 691
Tagatiseta võlakohustuste muutus	-416 000	-1 601 380
Hankijatele tasumata võla muutus	9 573	5 909
Viitvõlade muutus	34 560	0
Käibekapitali muutus kokku	180 333	-1 881 464
Rahavood äritegevusest kokku	210 690	-1 573 477
Rahavood investeerimisest		
Kulutused põhivara ostuks	-220 185	-1 248 395
Rahavood investeerimisest kokku	-220 185	-1 248 395
Raha ja pangakontode netomuutus	-9 495	-2 821 872
Raha ja pangakontod aasta alguses	119 675	2 941 547
Raha ja pangakontod aasta lõpus	110 180	119 675
Muutus	-9 495	-2 821 872

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	2002	2001
Osakapital aasta alguseks	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpuks	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital aasta algusel	4 000	0
Suurendamine	0	4 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpul	4 000	4 000
Jaotamata kasum aasta alguseks	1 461 098	1 218 707
Kohustuslikku reservkapitali	0	-4 000
Aruandeaasta puhaskasum (+) / kahjum (-)	-99 511	246 391
Jaotamata kasum aasta lõpuks	1 361 587	1 461 098
Omakapital kokku aasta lõpuks	1 405 587	1 505 098

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Äriühingu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EV seadustele ja hea raamatupidamistavale.

Arvestuse alused

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises ümberhinnatult Eesti kroonidesse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Aastaaruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja nõudmiseni deposiite pangas.

Rahavoog

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasumiaruanne

Raamatupidamise aastaaruade koostamiseks on valitud kasumiaruande skeem 1.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

Kuni 31. detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 5.

Siiski tulnud

Lisa 2. MAKSUD

Maksuliik	2002		2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks alates 2000.a.	55		55	
Käibemaks	75 484		33 599	
Maksude intressid	3		3	
Kokku maksud	75 542	0	33 657	0

Lisa 3. PÕHIVARA (soetusmaksumuses)

	Maa ja ehitised 3%	Inventar 25%	Ruumide renoveerimine 10%	Akumuler. kulum
Aasta alguses	1 010 350	358 045	0	-121 596
Soetamine	0	156 919	63 266	
Majandusaasta kulum	-30 310	-98 504	-1 054	-129 868
Aasta lõpus	1 010 350	514 964	63 266	-251 464

Materiaalne põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel

Lisa 4. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Tulumaks

Ettevõtte jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2002 moodustas 1 361 587 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 354 013 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 007 574 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2003. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2002.

Lisa 5. NETO REALISEERIMISKÄIVE

	2002		2001	
	Summa	%%	Summa	%%
Tegevusalade lõikes				
Põhitegevusest	100 800	100%	146 864	100%
Geograafilises lõikes				
Eestis	100 800	100%	146 864	100%

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Julimas OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2002. aasta lõpuks kogunenud 1 361 587 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

-eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 1 361 587 kr.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2002. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Julimes OÜ juhatus on koostanud 2002. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Julimes OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Ilmar Ibragimov, juhatuse liige 30.05.2003

Leonid Agejev, juhatuse liige 30.05.2003

TALLINNA LINNAKOHTU REGISTRIOSAKOND

JULIMES OÜ
Reg. nr. 10234762
Narva mnt 13 Tallinn 10151

OSANIKE NIMEKIRI
30. mai 2003.a. seisuga

1. Advir OÜ, reg. kood 10014196, aadress Narva mnt. 13 Tallinn
1 osa, 20 000 krooni ehk 50% osakapitalist.
2. Term Holding OÜ, reg. kood 10675762, aadress Narva mnt. 13 Tallinn
1 osa, 20 000 krooni ehk 50% osakapitalist.