

08 -07- 2003

62

MAJANDUSAASTA ARUANNE

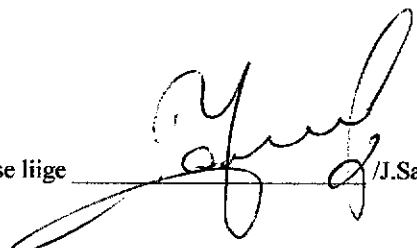
2002.aasta

Majandusaasta algus: 01.01.2002.a.
Majandusaasta lõpp: 31.12.2002.a.
Ärinimi: OÜ Dektoress
Äriregistri kood: 10543368
Aadress: Ehitajate tee 11-6, Tallinn
Telefon: 056 507 307

Fax:
e-mail:
Põhitegevus: kaubandus, teenused

Juhatus: Juri Samborski

Tegevdirektor: Juri Samborski
Raamatupidaja: Anne-Liy Kimmer

 /J.Samborski/

08-07-2003

SISUKORD:

	lk.
Majandusaasta aruande eessõna, tegevusaruanne ja allkirjad	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	6
<i>Lisa 1.</i> Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid	6
<i>Lisa 2.</i> Rahavoogude aruanne	8
<i>Lisa 3.</i> Maksud	9
<i>Lisa 4.</i> Varud	9
<i>Lisa 5.</i> Põhivara	9
<i>Lisa 6.</i> Kohustused	10
<i>Lisa 7.</i> Omakapital	10
<i>Lisa 8.</i> Realiseerimise netokäive	10
<i>Lisa 9.</i> Mitmesugused tegevuskulud	11
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Osanikud ja Juhatus	11

OÜ DEKTOREST RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 08-07-2003

Majandusaasta aruande eessõna

OÜ Dektorest juhatus on koostanud 2002.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Dektorest juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas EV seadustikuga ning rahvusvahelise hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Dektorest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Dektorest tegevusaruanne 2002.aasta

OÜ Dektorest asutati 1999.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks on kaubandus, .

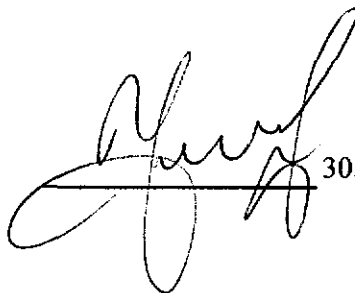
Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku: 24 000 krooni. Keskmise töötajate arv oli aruandeperioodil 1.

Juhatuses on üks liige. Juhatusele aruandeaastal tasu ei ole makstud.

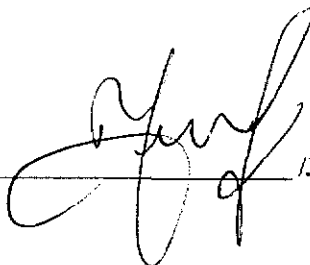
OÜ Dektorest juhatuse liikme allkiri

Juhatuses liige:

Juri Samborski



30.06.2003.a.



OÜ Dektorest BILANSS

08 -07- 2003

VARAD 31.12.2002.a. 01.01.2002.a.

Käibevara

1. Raha ja pangakontod	59 914	21 311	
Ostjate tasumata summad	18 609	0	
2. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82	25 170	Lisa 3.
Tulevaste perioodide kulud (kindlustus)	551	0	
3. Kaubad ostetud müügiks	28 219	0	Lisa 4.
Käibevara kokku	107 375	46 481	

Põhivara

4. Masinad ja seadmed	327 500	327 500	
5. Akumuleeritud põhivara kulum	-97 000	-43 000	
Põhivara kokku	230 500	284 500	Lisa 5.
VARA KOKKU	337 875	330 981	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL 31.12.2002.a. 01.01.2002.a.

Lühiajalised kohustused

6. Pikaajalise võlakoh.järgmise perioodi makse	33 500	33 000	Lisa 6.
7. Hankijatele tasumata arved	99	3 533	
8. Maksuvõlad	10 204	0	Lisa 3.
9. Võlad töövõtjatele	2 443	0	
Lühiajalised kohustused kokku	46 246	36 533	

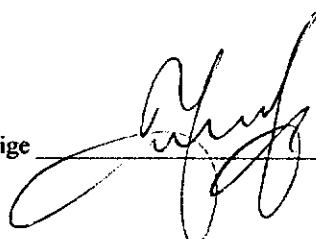
Pikaajalised kohustused

10. Mittekonverteeritavad võlakohustused	165 000	198 000	Lisa 6.
Pikaajalised kohustused kokku	165 000	198 000	

Omakapital

11. Osakapital	40 000	40 000	
12. Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
13. Muud reservid	52 447	24 037	
14. Aruandeaasta kasum (-kahjum)	30 182	28 411	
Omakapital kokku	126 629	96 448	Lisa 7.

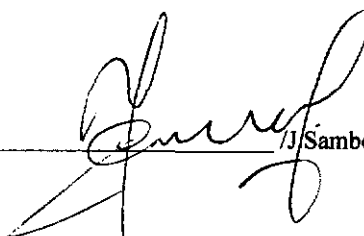
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU 337 875 330 981



08-07-2003

OÜ Dektorest KASUMIARUANNE skeem I

	2002.a.	2001.a.	
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	420 921	351 597	Lisa 8.
Äritulud kokku	<u>420 921</u>	<u>351 597</u>	
ÄRIKULUD			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	88 446	131 174	Lisa 9.
3. Mitmesugused tegevuskulud	213 738	152 027	
4. Tööjõukulud	34 483	0	
s.h. Palgakulu	24 000	0	
s.h. Sotsiaalmaks	7 920	0	
s.h. Töötukindlustusmaks	120	0	
s.h. Puhkusereserv	2 443	0	
5. Kulum	54 000	40 000	
S.h. Põhivara kulum ja väärtuse alandamine	54 000	40 000	
6. Muud ärikulud	103	240	
Ärikulud kokku	<u>390 770</u>	<u>323 441</u>	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	30 151	28 156	
FINANTSTULUD			
7. Muud intressi- ja finantstulud	31	255	
Finantstulud kokku	<u>31</u>	<u>255</u>	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	30 182	28 411	
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	30 182	28 411	
Tulumaks	<u>0</u>	<u>0</u>	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	30 182	28 411	


/J. Samborski/

08-07-2003

OÜ Dektorest Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud meetodid

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äri- ühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Üldpõhimõtted

OÜ Dektorest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2002.a. ja lõppes 31.detsember 2002.a.
Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Ei ole.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

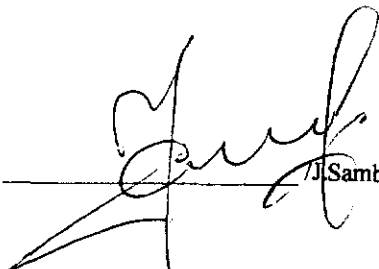
Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusmärgiga.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Finantsinvesteeringud

Ei ole.


J. Samborski/

08-07-2003

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumusest lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis immateriaalne põhivara kajastatakse jääkmaksumuses.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajalistena.

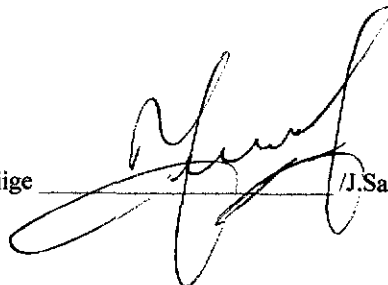
Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestuprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toode või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Dektores OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

08 -07- 2003

Lisa 2. Rahavoogude aruanne

	2002.a.	2001.a.
<u>I. Rahavood äritegevusest</u>		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum (+) kahjum (-)	30 182	28 411
1.1.2. Materiaalse ja immat. põhivara amortisatsioon (+)	54 000	40 000
Kokku 1.1.Rahavoogude muutus puhaskasumist:	<u>84 182</u>	<u>68 411</u>
<u>1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (v.a rahalised vahendid)</u>		
1.2.1. Lühiajalistest (akts.ja väärtpab.) finantseerimistest		
1.2.2. Nõuetest ostjatele	-18 609	31 324
1.2.3. Mitmesugustest nõuetest	0	-25 170
1.2.4. Tulevaste perioodide kulud ettemaksed	24 537	0
1.2.5. Varudest	-28 220	47 495
1.2.6. Hankijatele tasumata võlgadest	-3 434	-70 543
1.2.7. Muudest võlgnevusest	0	33 000
1.2.8. Maksuvõlgadest	10 204	-2 262
1.2.9. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	2 443	0
Kokku 1.2.Rahavoogude muutused käibekap-i muutustest:	<u>-13 079</u>	<u>13 844</u>
Kokku (1.1.+1.2.) I.Rahavood äritegevusest:	71 103	82 255
<u>II. Rahavood investeerimisest</u>		
2.1. Kulutused põhivara (mat.ja immat.) ostuks	0	-260 000
Kokku II. Rahavood investeerimisest:	0	-260 000
<u>III. Rahavood finantseerimisest</u>		
3.1. Saadud pikaajalised laenud	0	198 000
3.2. Tagasimakstud pikaajalised laenud	-32 500	0
Kokku III. Rahavood finantseerimisest:	-32 500	198 000
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS:	38 603	20 255

 /J.Samborski/

08-07-2003

Lisa 3. Maksud

Maksuliik	Jääk 01.01.02		Aruandeaastal			Jääk 31.12.02	
	Ettemaks	Võlg	Arvestatud	Tasutud	Enammaks. Tagastam.	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks			3 060	2 805			255
Üksikisiku tulum. intress			4				4
Käibemaks	25 082		23 850		10 395		9 163
Käibemaksu intress	6		88				82
Sotsiaalmaks			7 920	7 260			660
Sotsiaalmaksu intress			11				11
Töötuskindlustusmaks			360	330			30
Tulumaks erisoodustustelt	82					82	
KOKKU:	25 170	0	35 293	10 395	10 395	82	10 205

Lisa 4. Varud

Kaubade jäägid on kajastatud FIFO meetodil. Raamatupidamise andmete põhjal seisuga 31.12.2002.a.

Dektorest OÜ-l kaubade jääk on 28 219,22 krooni.

tegelikult kaubade jääk on 28 219,22 krooni seisuga 31.12.2002.a.

Lisa 5. Põhivara

Nimetus	Soetamise kuupäev	Soetus- maksumus	Arvestatud kulum 2002.eest	Akumul. kulum 01.01.2002.	Maksumus 31.12.2002.	Määratud jääkmaks um.
9.2. Veoauto MB	20.10.00	67 500	12 000	15 000	40 500	19 500
9.2. Veoauto Scania	02.05.01	260 000	42 000	28 000	190 000	50 000
KOKKU:		327 500	54 000	43 000	230 500	

Veoautot MB amortiseeritakse lineaarselt 4 aastat (1000/kuu), kuni määratud jääkmaksumuseni.

Veoautot Scania amortiseeritakse lineaarselt 5 aastat (3500/kuu), kuni määratud jääkmaksumuseni.

08 -07- 2003

Lisa 6. Kohustused

Veoauto Scania ostmiseks oli võetud pikaajaline laen (255000) eraisikult, ~~kuni laenu tagasimaksmiseni~~ omandiõigus autole kuulub laenu andnud isikule. Osa laenust (56 500) oli makstud 2001-2002.aasta jooksul, ülejäänud võlg on bilansis kajastatud alljärgnevalt:

osa laenust, mis kuulub tasumisele 2003.aastal on kajastatud bilansis Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksena järgmisel perioodil,

ülejäänud osa laenust on kajastatud bilansis pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena.

Lisa 7. Omakapital

Osakapital koosneb ühest osakust - 40 000 krooni. Märgitud summa eest tasuti rahaga.

Muude reservidena on kajastatud reservkapital, mis on mõeldud tulenevate kahjumite katmiseks, või osakapitali suurendamiseks tulevikus.

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.2001.	40000	4000		24037	68037
Eelm.kasumi jaotamine			24037	-24037	0
2001 aasta kasum				28411	28411
Saldo 01.01.2002.	40000	4000	24037	28411	96448
Eelm.kasumi jaotamine			28411	-28411	0
2002 aasta kasum				30182	30182
Saldo 01.01.2003.	40000	4000	52448	30182	126630

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

Hoonete lammutamine, seadmete demontaazh	107 435
Raudkonstruktsioonide müük (vanaraud)	235 787
Viimistlus, remonditeenused	43 152
Materjalide müük	1 360
Transport (veoteenused)	33 187
Kokku:	420 921

08 -07- 2003

Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud

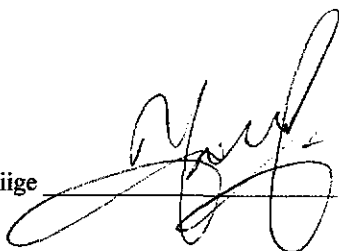
Telefoon, mobiil, internet	9 405
Majandus- ja kantseleikulud	5 439
Instrumendid, väheväärtuslik vara	32 928
Parkla rendikulu	3 250
Bürootehnika ja varustus	4 466
Kütusekulud	25 692
Auto kasutusrendi kulud	67 589
Kindlustus, valve	16 545
Pangateenused	737
Raamatupidamisteenus, riigilõiv	7 655
Autode varuosad	17 200
Autode hooldus, remont	20 078
Kuulutused, reklaam	2 754
Kokku:	213 738

Kasumi jaotamise ettepanek

2002.aasta puhaskasum 30 182 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised muudesse reservidesse 30 182 krooni;
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 0 krooni.



OÜ Dektorest Osanikud ja juhatus

08-07-2003

Osanike nimekiri

OÜ Dektorest

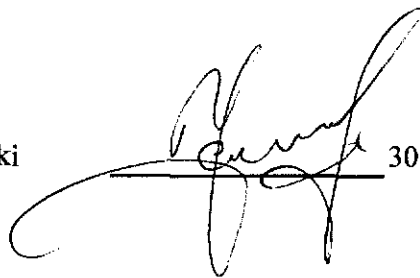
Nimi ja perekonnanimi Nimetus	Isikukood Registrikood	Aadress	Osalus kapitalis %/summa	Soetamis tähtaeg
Juri Samborski	35701020380	Ehitajate tee 11-6 Tallinn 12612	100% 40 000	mai 2000.a.

OÜ Dektorest

juhatuse liikmete allkirjad

Juhatusesimees:

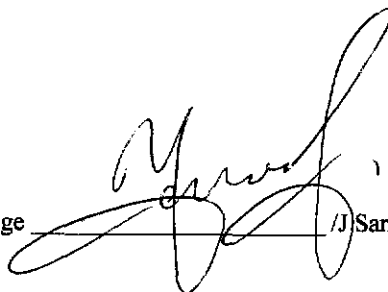
Juri Samborski



30.06.2003.a.

OÜ Dektorest

Juhatusesimees



/J Samborski/