

4-03-2003

13
Anne Mazurenko

OSAUHING
AN & Rep

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01. jaanuar 2002 - 31. detsember 2002

10113722

J Poska 4-28
10147, Tallinn

Tel 0 600 90 74
05 03 48 22
Fax 0 600 90 74

Põhitegevusala raamatupidamis- ja
auditoorteenused

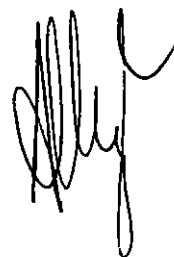
Juhataja Ann Narep

Lisa osanike nimekiri

L 4 -03- 2003

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Kasumiaruanne	5
Bilanss	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande lisad	9
Kasumijaotuse ettepanek	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12



0 4 -C3- 2003

.....

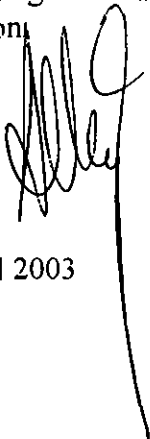
TEGEVUSARUANNE

Osahing AN&Rep alustas tood 1996 a põhitegevusena raamatupidamis- ja auditortegevus

Aruandeaastal põhitegevuses muudatusi ei olnud Jargnevaks majandusaastaks ei ole planeeritud tegevussuundadesse muudatusi, kavatsus on jätkata samasisulist majandustegevust

Tootasude kogusumma oli 37,000 krooni ja tootajaid oli üks Juhatuselükme tasu oli 29,000 krooni

Ann Narep
Juhataja
30. jaanuaril 2003



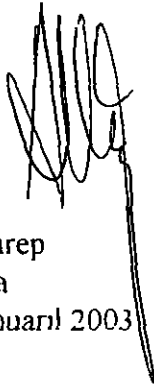
04-03-2003

OU AN&REP JUHATUSE DEKLARATSIOON

Ariuhingu juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ariuhingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandusaasta tulemit. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupaeva 31. detsember 2002 ja aastaaruande koostamispäeva 30. jaanuar 2003 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on osauhing AN&Rep jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Ann Narep
Juhataja
30. jaanuaril 2003



Kasumiaruanne

01.01.2002 - 31.12.2003

	2002.....	2001.....
ÄRITULUD		
Muugitulu	329000	292800
Muud aritulud	0	0
KOKKU ÄRITULUD	329000	292800
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal	28086	23903
Mitmesugused tegevuskulud	66104	60999
Toojõu kulud		
palgakulu	66000	81004
sotsiaalmaksud	21780	25411
tootuskindlustus	175	
Kulum		
põhivara kulum	37656	41820
Muud arikulud	2400	105
KOKKU ÄRIKULUD	222201	233242
ÄRIKASUM	106799	59558
Finantstulud		
muud intress- ja finantstulud	13702	4870
KASUM (-Kahjum) MAJANDUSIEGEVUSEST	120501	64428
Tulumaks	0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-Kahjum)	120501	64428



Bilanss

04-03-2003

<i>AKTIVA (varad)</i>		2002	2001
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		38 228	107 207
Nõuded ostjate vastu	(lisa 1)	50 600	65 020
Muud nõuded		300 000	100 000
Muud lühiajalised nõuded		300 000	100 000
Ettemaksed		5 843	4 142
Maksude ettemaksed		1 450	0
Tulevaste perioodide kulud		4 393	4 142
KÄIBEVARA KOKKU		394 671	276 369
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	(lisa 2)		
Muu materiaalne põhivara		115 060	126 996
Põhivara akumulieeritud kulum		-101 747	-76 027
Materiaalne põhivara kokku		13 313	50 969
AKTIVA (Varad) KOKKU		407 984	327 338
<i>PASSIVA (Kohustused ja omakapital)</i>			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		6 218	416
Maksuvõlad	(lisa 3)	1 924	8 393
Viitvõlad		134 641	120 315
Võlad toovõtjatele		37 141	39 861
Dividendivõlad		97 500	57 500
Muud		0	22 954
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		142 783	129 124
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	(lisa 4)	40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		100 700	89 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)		120 501	64 428
OMAKAPITAL KOKKU		265 201	198 214
PASSIVA (Kohustused ja omakapital) KOKKU		407 984	327 338



04-03-2003

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

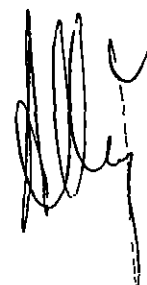
	Osaka- pital	Reserv kapital	Eelmiste per Jaot kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2001	40000	4000	56471	83315	183786
Makstud dividendid				-50000	-50000
Eelmiste per kasum			33315	-33315	0
2001 a kasum				64428	64428
Seisuga 31.12.2001	40000	4000	89786	64428	198214
Seisuga 01.01.2002	40000	4000	89786	64428	198214
Makstud dividendid				-53514	-53514
Eelmiste per kasum			10914	-10914	0
2002 a kasum				120501	120501
Seisuga 31.12.2002	40000	4000	100700	120501	265201

Vastavalt OU AN&Rep põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40,000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160,000 krooni

Osa nimiväärtus on 40,000 krooni. Rahalise sissemaksuga on tasutud 40,000 krooni

2002 a uusi osasid ei emiteeritud

2002 a maksti dividende 10,000 krooni ja dividendide tulumaksu 3,514 krooni



C 4 -05- 2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood (kaudne meetod)

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2002	2001
Ärikasum	106799	59558
<i>Korrigeerimised (+ /-)</i>		
Kulum	37656	41820
Intressitulu	13702	4870
Tegevuskasum enne käibekapitali muudatusi	158157	105948
Nõuded ostjate vastu	14420	-14634
Muud nõuded	-200000	-100000
Ettemaksed	-1701	-2389
Võlad tarnijatele	5802	-35553
Maksuvõlad	-6469	3777
Vuutvõlad	-25674	74142
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-55465	31591
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Dividendide maksmine	-13514	-50000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-13514	-50000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-68979	-18409
Raha algjääk	107207	125616
Raha lõppjääk	38228	107207

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID G 4 -03- 2003

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 30,000 krooni ja kasutuseaga üle kolme aasta Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest valjaminekutest Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valjaminekutest Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lahtudes kasulikust tooeast Kasutusel on muu materiaalse põhivara amortisatsiooninormid 20-40%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Tulu

Muugitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel Kauba muugi puhul on muugitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil Reservi korrigeeritakse üks kord aastas, aruandeaasta lõpul

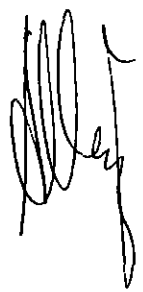
Reservide moodustamine

Vastavalt ariseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist

Kõik aastaaruande lisad on koostatud eesti kroonides

Lisa I. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis kajastatud lahtudes tõenaoliselt laekuvatest summadest Ebatõenaoliselt laekuvaid arveid ei ole



C 4 -03- 2003

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Põhivara	Akumuleeritud kulum.....
Soetusmaksumus 31.12.2001	126996	76027
Soetamine	0	0
Muuk/Likvideerimine	-11936	-11936
Majandusaasta kulum	37656	37656
Soetusmaksumus 31.12.2002	115060	
Jaakmaksumuses 31.12.2002	13313	101747

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2002		31.12.2001	
Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Kaibemaks	1318	377	0	1175
Sotsiaalmaks	0	990	0	4183
Isiku tulumaks	0	512	0	2592
Ettevõtte tulumaks	132	0	0	398
Tootuskindlustus	0	45	0	45
Kokku	1450	1924	0	8393

Lisa 4. Omakapital

Osahingul on üks osa, nimiväärtusega 40,000 krooni

Osa eest on tasutud rahalise sissemaksega

Lisa 5. Müügitulu

Osahingu teenuste realiseerimine on 100% toimunud Eesti Vabariigis nii aruande aastal kui ka eelmisel aastal

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

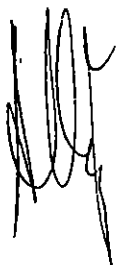
Osahingu tehingud teenuste osas seotud osapooltega olid 60,000 krooni. Osahingu juhataja hinnangul ei ole seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid



04-03-2003

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jaak 31.12.2002	100,700 krooni
Aruandeaasta kasum	120,501 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	120,501 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jaak parast 2002 a majandusaasta aruande kinnitamist	221,201 krooni



04-03-2003

OÜ AN&Rep MAJANDUAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OU AN&Rep majandusaasta aruande kinnistas osahingu juhataja

Ann Narep



30.01.2003



04-03-2003

.....

**OSAÜHING AN & Rep OSANIKE
NIMEKIRI**

OU AN&Rep osanike nimekiri seisuga 30 jaanuar 2003

Osakapital 40,000 krooni, osade arv 1, osa 100% omanik Ann Narep, isikukood
46009070305, elukoht Tallinn

Osa omandati 27 09 1996 a rahalise sissemakse teel

Ann Narep
Juhataja
30 01 2003

