

OÜ AENIGMA
2002.a.
majandusaruanne
Tallinna Linnakohus
Registriaakond
SISSE TULNUD
10.06.2003

4-13

OÜ AENIGMA

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Ärinimi:	Osaühing AENIGMA
Registrikood:	10461624
Juriidiline aadress:	Lehiste pst. 17
	Tallinn 10915
	Eesti Vabariik
Telefon:	056 484 911



Sisukord

	Lk.
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Osanike nimekiri	13

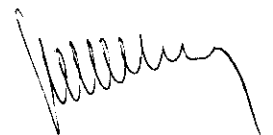


TEGEVUSARUANNE

Oü Aenigma põhitegevus on helikandjate (CD-plaadid, helikassetid, VHS-kassetid) jae- ja hulgimüük.

Juhatus koosneb ühest liikmest – Urmas Herne. Tegevdirektorile maksti 2002. aastal 48'000 krooni.

Keskmine töötajate arv 2002. aastal oli 2, ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 62'800 krooni.

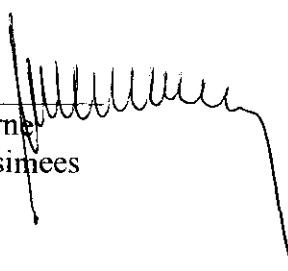


OÜ AENIGMA 2002.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud OÜ Aenigma 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Urmas Herne
juhatuse esimees



BILANSS
Eesti kroonides

Lisa 31.12.02 31.12.01

AKTIVA

Käibevara

Raha ja pangakontod		17 175	18 974
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad		<u>12 154</u>	<u>64 428</u>
Kokku		12 154	64 428
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	<u>14 363</u>	<u>14 363</u>
Kokku		14 363	14 363
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	2	<u>95 748</u>	<u>95 060</u>
Kokku		95 748	95 060
Käibevara kokku		139 440	192 825
AKTIVA KOKKU		139 440	192 825



10.06.2003

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

Lisa 31.12.02 31.12.01

Võlakohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad

Kokku

179 908 263 365

179 908 263 365

Võlad tarnijatele

223 373

Maksuvõlad

1 8 486 6 532

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

5 032 3 190

Kokku:

5 032 3 190

Lühiajalised kohustused kokku

193 649 273 460

KOHUSTUSED KOKKU

193 649 273 460

OMAKAPITAL

3

Osakapital nimiväärtuses

40 000 40 000

Eelmiste perioodide jaotamata kahjum

-120 635 -95 327

Aruandeaasta kasum (-kahjum)

26 426 -25 308

OMAKAPITAL KOKKU

-54 209 -80 635

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

139 440 192 825

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Eesti kroonides

Rahavood äritegevusest	2 002	2 001
Ärikasum/kahjum	26 371	-25 528
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	9 520
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-4 204
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52 274	-62 068
Varude muutus	-688	90 884
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-79 811	-114 257
Kokku rahavood äritegevusest	-1 854	-105 653
	-1 853	-105 653
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	66 000
Saadud intressid	55	220
Kokku rahavood investeerimisest	55	66 220
	55	66 220
Rahavood finantseerimistegevusest		
Rahavood finantseerimisest	0	0
Rahavoog kokku	-1 799	-39 433
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 974	58 407
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 799	-39 433
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 175	18 974

OMAKAPITITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2000	40'000	0	-95'327	-55'327
Aruande- perioodi kasum (kahjum)			-25308	-25308
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Saldo 31.12.2001	40'000	0	-120'635	-80'635
Aruande- perioodi kasum (kahjum)			26'426	26'426
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Saldo 31.12.2002	40'000	0	-94'209	-54'209



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Aenigma 2002a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Aenigma kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastamise momendiks on kauba müügi puhul selle omandiõiguse üleminek ostjale.

Nõueded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastatavad maksud ning tootmisväljaminekud.

Realiseeritud toodete kuludesse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Bilansis on varud hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

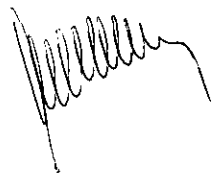
Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10'000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10'000 krooni kantakse kasutusele võtmisel 100% kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgnevad:

- Ehitised ja rajatised – 5 %
- Masinad, seadmed ja inventar – 20%

maad ei amortiseerita.



1. ja 2. kvartal

LISA 1.

MAKSUD

Maksuvõlad	31.01.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		3'964		2'640
Isiku tulumaks		2'052		1'550
Ettevõtte tulumaks	-14'363		-14'363	
Töötuskindlustus		181		60
Käibemaks		2'289		2'282
Kokku:	-14'363	8'486	-14'363	6'532

LISA 2.

VARUD

Varusid 2002. aasta jooksul alla hinnatud ei ole.

LISA 3.

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

Osakapital üldsummas 40'000 krooni jaguneb 40 osaks nimiväärtusega 1'000 krooni.

LISA 4.

MATERIAALNE PÕHIVARA

2002. aasta jooksul toimusid materiaalse põhivara hulgas järgmised muudatused:

LISA 5.

NETO REALISEERIMISE KÄIVE

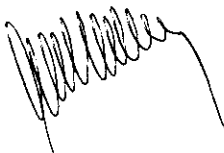
Oü Aenigma neto realiseerimise käive jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2002	2001	2000	1999	1998
Jaemüük	350'026	552'015	1'321'628	1'091'950	1'225'441
Hulgimüük	57'470	122'518	46'803	121'160	34'250
Kokku	407'496	674'533	1'368'431	1'213'110	1'259'691

OÜ AENIGMA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

10.06.2003

Juhatus teeb ettepaneku jaotada 2002. aasta lõpuks kogunenud 94'210 krooni suurune kahjum järgnevalt:
Eelmiste perioodide jaotamata kahjumi arvele 94'210 krooni.



OÜ AENIGMA OSANIKE NIMEKIRI

Juhatus

Majandusaastal kuulusid juhatusse
järgmised liikmed.

Urmas Herne, esimees

Osanikud:

Urmas Herne

