

11 -06- 2003

Kadri Urb

Lk 18

OU TESTELI

MAJANDUSAASTA ARUANNE

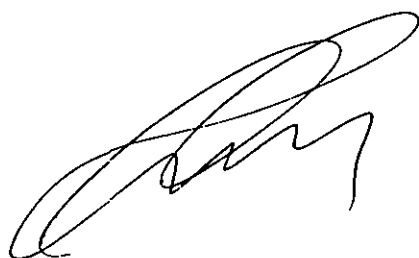
OU TESTELI põhitegevusalaks 2002 a oli majutus- ja toitlustusteenuste osutamine

Ainimisi	OU TESTELI
Ainregistri kood	10237186
Aadress	Ahtri 8, 10151 Tallinn
Telefon	67 16 332, 62 61 367
Faks	67 16 332, 66 01 953
Elektronpost	testeli@hotmail.ee
Majandusaasta algus	01.01.2002
Majandusaasta lõpp	31.12.2002
Tegevdirektor	Margo Heimla
Auditor	Rein Volt

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, auditori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust

Aastaaruandele lisatavad dokumendid

Osanike nimekiri



Dokument koosneb 18 leheküljest

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 4 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Põhivara liikumine	12
Lisa 7 Maksuvõlad	13
Lisa 8 Võlad toovõtjatele	13
Lisa 9 Muud viitvõlad	13
Lisa 10 Realiseerimise netokatve tegevusalade ja turgude lõikes	13
Lisa 11 Muud aritulud	14
Lisa 12 Muud arikulud	14
Lisa 13 Finantstulud	14
Lisa 14 Finantskulud	14
Auditori järeldusotsus	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Juhatuse allkirjad 2002 a majandusaasta aruandele	17



TEGEVUSARUANNE

11 -06- 2003

OU "LESTEL" on asutatud 1997 aasta augustis Osauhingu peamiseks tegevusvaldkonnaks aastast 2002 on siseturism, majutus- ja toitlustusteenuste osutamine ning puidutootlemine

Põhiliseks tegevuspiirkonnaks on Harjumaa, Padise vald

Põhitegevusalad on jaigumised

- puhkemajanduse korraldamine, sh toitlustamine ja majutus
- turism

Majutus ja toitlustusteenuste osutamine moodustas 100 % kaibest

2002 aasta kevadest lisandus uue tegevusalana puidutootlemine

2002 aasta kevadel alustati omavahenditest 48 kohalise hotelli ehitust Harjumaal

Pedase kulas Hotell, maksumusega 5,2 milj krooni, valmis detsembris 2002

Lisaks valminud hotellile kuulub puhkekeskuse kompleksi veel restoran ja külalistemaja

Aastal 2002 valmistas firma puidutoostus uue hotelli tarbeks aknaid ja uksi

Põhilisteks partneriteks olid Eestis registreeritud firmad ja eraisikud, kes kasutasid firma kompleksi seminaride ja muude tähtpäevade korraldamiseks

2002 aastal oli üks lepingupartner – OU Pulma- ja Peoagentuur

2002 a netokaive oli 514,2 tuhat krooni, bilansimaht – 8,05 milj krooni

Lasuti kõik jooksvad maksud Pikaajalisi kohustusi osauhingul ei ole

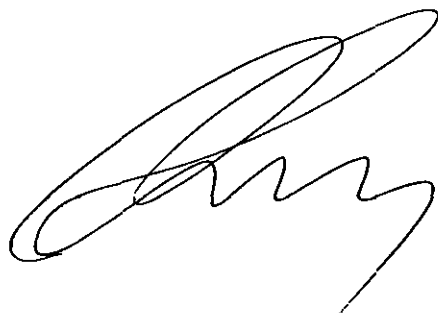
2002 aastal tehti arengu- ja uurimiskulusid 67,7 tuhande krooni eest, 2003 aastaks planeeritakse arengu- ja uurimiskulusi 70 tuhat krooni

Osauhingu juhatus koosneb ühest liikmest ehk juhatajast, kelleks on Valdo Heimla

Osauhingu tegevust 2002 aastal juhtis Margo Heimla, kellele 2002 a arvestatud palga

ja lisatasude kogusumma moodustas 126 tuhat krooni Keskmine tootajate arv oli 7, kelle arvestuslik palkade ja lisatasude kogusumma 2002 a oli 554,3 tuhat krooni

2003 aasta põhitegevusalaks on toitlustus- ja majutusteenuste osutamine, turism ja puidutootlemine Lisaks on soov kaivitada hotelli juures ravi- ja tervisekeskus, mis peaks alustama tööd 2003 aasta suvel

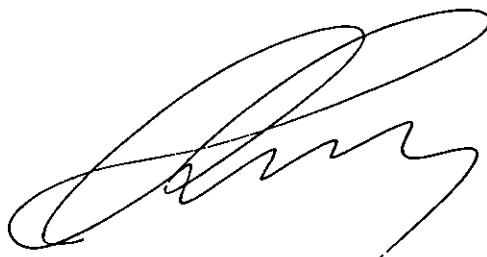


JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekulgedel 1 kuni 18 esitatud OU TESTELI 2002 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OU TESTELI finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt,
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 28.02.2003, on raamatupidamise aastaaruande nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,
- OU TESTELI on jätkuvalt tegutsev

Valdo Heinla
juhatuse liige



Altkirjastatud kontofitsaamiseks
kuupäev 09.04.03 Altkiri JW
as Tasevi IC Linnakohtu

11 -06- 2003

6

PASSIVA

KOHUSTUSED

LUHIAJALISED KOHUSTUSED

VÕLAKOHUSTUSED

Pikaajaliste liisingmaksete tagasimaksed	0	269353
Kokku	0	269353

MUUD LUHIAJALISED ARVELDUSED

Arveldused hankijatega	293319	379148
Arveldused osanikega		50000
Kokku	293319	429148

MAKSUVÕLAD (lisa 7)	41336	823753
---------------------	-------	--------

VIITVÕLAD

Võlad toovõtjatele (lisa 8)	106807	293978
Muud viitvõlad (lisa 9)	20347	97960
Kokku	127154	391938

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	461809	1914192
--------------------------------------	---------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Mittekonverteeritavad võlakohustused	0	878192
Kokku	0	878192

KOHUSTUSED KOKKU	461809	2792384
-------------------------	---------------	----------------

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL NIMIVAARTUSES	40000	40000
--------------------------	-------	-------

AAZIO	3234	3234
-------	------	------

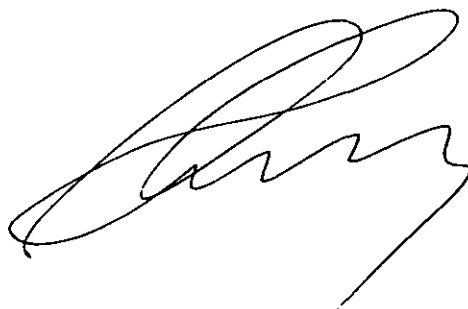
RESERVKAPITAL	6000	6000
---------------	------	------

EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	8706702	3854530
-------------------------------------	---------	---------

ARUANDEAASTA KASUM (- KAHJUM)	-1171252	4852172
-------------------------------	----------	---------

OMAKAPITAL KOKKU	7584684	8755936
-------------------------	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU	8046493	11548320
----------------------	----------------	-----------------



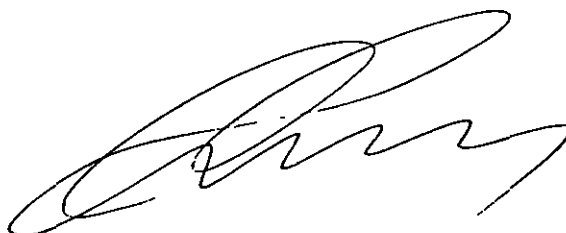
Allkirjastatud identiteetseerimisots
Koopdruv 09.04.03 Allkirjastatud
09.04.03 Tallinn, 11.04.03

OU TESTELI
registrikood 10237186

11 -06- 2003

KASUMIARUANNE

	kroonides 01 01 2002- 31 12 2002	kroonides 01 01 2001- 31 12 2001
ARITULUD		
REALISEERIMISE NETOKAIVE (lisa 10)	514233	16612183
MUUD ARITULUD (lisa 11)	1053364	3865750
ARITULUD KOKKU	1567597	20477933
ARIKULUD		
KAUBAD, TEENUSED JA MATERJALID	296329	6300076
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	1184964	4121245
TOOJÕU KULUD		
Palgakulu	680270	3311715
Sotsiaalmaks	224494	1092889
Tootuskindlustus	3399	1468
TOOJÕU KULUD KOKKU	908163	4406072
KULUM		
Põhivara kulum	261266	667978
MUUD ARIKULUD (lisa 12)	58094	59663
ARIKULUD KOKKU	2708816	15555034
ÄRIKASUM	-1141219	4922899
FINANTSTULUD (lisa 13)	107779	50154
Kasum kursi muutusest	2624	
Intressitulu	105155	50154
FINANTSKULUD (lisa 14)	137812	120881
Intressi kulud		115509
Kahjum valuutakursi muutustest	137812	5372
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-1171252	4852172
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-1171252	4852172



Alkuperäseläydä kontrolloidut
Kokkaisu 09.04.03 Alkuperäseläydä
16.12.03 testit ja laskut

RAHAVOOGUDE ARUANNE

31.12.2002 ~~31.12.2001~~

1. RAHAVOOD ARITEGEVUSEST

1.1 Puhaskasumi mõju rahavoogudele

1 1 1 Puhaskasum (+)	-1171252	4852172
1 1 2 Materiaalse põhivara amortisatsioon (+)	261266	667978
1 1 3 Kasum põhivara muugist(-)	-1053286	-1900750
1 1 4 Kahjum põhivara muugist(+)	6655	
Kokku 1 1	-1956617	3619400

1.2 Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (valja arvatud rahalised vahendid)

1 2 1 Kaibevara muutustest		
- nõuetest ostjatele (-- , +)	5936129	-4616211
- mitmesugustest nõuetest (- , +)	139754	-150240
- viitlaekumised(-, +)	5986	-5986
- tulevaste perioodide kulud (- , +)	-198132	-6800
- varud (-, +)	-6961	-11282
Kokku 1 2 1	5876776	-4790519

1 2 2 Lühiajaliste kohustuste jaakide muutusest		
- hankijatele tasumata arvetest (+ , -)	-135829	-142395
- maksuvõlgadest (+ , -)	-782417	643383
- viitvõlgadest (+ , -)	-264784	-3060
Kokku 1 2 2	-1183030	497928

Kokku rahavood aritegevusest **2737129** **-673191**

2. RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

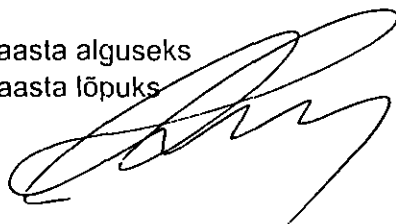
2 1 Põhivara ostmise (-)	-5581268	-867161
2 2 Põhivara muuk (+)	1277783	2525020
2 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud(-)		
Kokku rahavood investeerimisest	-4303485	1657859

3 RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

3 1 Kapitalirendi tasumine	0	-246262
3 2 Väljamakstud dividendid		
Kokku rahavood finantseerimisest	0	-246262

4 ETTEVÕTTE RAHAJAAGI MUUTUS

Kassa ja pangakontode jaak aasta alguseks	3313922	2575516
Kassa ja pangakontode jaak aasta lõpuks	1747566	3313922
Kokku rahajaagi muutus	-1566356	738406



Arhiiv 738406
11.06.03
as. Linnakohus

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osa- kapital	Ulekurs	Kohustus- lik reserv- kapital	Felm per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	40000	3234	6000	1659833	2194697	3903764
Felmise perioodi kasum				2194697	-2194697	0
2001 a kasum					4852172	4852172
Seisuga 31.12.01	40000	3234	6000	3854530	4852172	8755936
Seisuga 01.01.02	40000	3234	6000	3854530	4852172	8755936
Felmise perioodi kasum				4852172	-4852172	0
2002 a kahjum					-1171252	-1171252
Seisuga 31.12.02	40000	3234	6000	8706702	-1171252	7584684

Vastavalt OU Testeli põhikirjale on osahingu minimumkapitali suurusks 40 000 krooni ja maksimumkapitali suurusks 160 000 krooni
2002 aastal dividende ei makstud



Korjatatud identiteetseerimisots
09.04.03 Aitkuu UU
as Tulest M. Internatsiooni

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

11-06-2003

Arvestuse alused. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumise printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus vaartuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Realiseerimise netokaarve koosneb aruandeperioodi jooksul ostjale osutatud teenuste hinnast, mida on vahendatud kaubemaksu võrra.

Nõuete hindamine. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaubad muugiks kantakse kulusse ostmisel ja võetakse arvele jaagid, mis selguvad kvartali viimasel kuupäeval tehtud inventuuri tulemusel.

Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon. Põhivaraaks loetakse pika kasutusajaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni. Materiaalsed põhivarad on hinnatud nende soetusmaksumise alusel. Kapitalhendi tingimustel soetatud põhivara on kajastatud bilansis lepingujärgsete lüsingmaksude summana, näidates ühtlasi tulevaste lüsingmaksude kohustuse nende nominaalvaartuse alusel.

Põhivarad koosnevad II grupi põhivaradest, mida amortiseeritakse lineaarsel meetodil 20-30% aastas.

Rahavood. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arenguvaljaminekud. Arenguvaljaminekud kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Valuutapõhised nõuded ja kohustused. Valuutapõhised tehingud on jooksvas arvestuses kajastatud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga ametliku valuutakursiga. Kõigi valuutapõhiste nõuete ja kohustuste saldod, kaasa arvatud pikaajalised kohustused on ümber arvestatud 31.12.2002 a. valuutakursside alusel.

Puhkusetasude reserv. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Valjateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena toovõtjate ees.

Reservide moodustamine. Vastavalt Ariseadustikule on TESTFLI OU moodustanud reservkapitali.



Arvestatud iden. Arvestatud
Juhataja 09.04.03 Arve - WW
Arve vast. Arve - WW

Lääne-Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

11 -06- 2003

RAHA- JA PANGAKONTOD

Sularaha kassas	5283
Pangakonto ELK	337640
Valuutakontod	1404644

Kokku	1747567 krooni

Lisa 2

NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 39911 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lahtudes tõenäoliselt laekuvatest arvestest Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.
Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse summas 30000 krooni.
Eelmisel majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetahtaegade lõikes

Aegumata	Uletanud alla 1 kuu	Uletanud 3 kuud – 1 a	Kokku
39911	0	0	39911

Lisa 3

MUUD LUHIAJALISED NÕUDED

Muud luhiajalised nõuded summas 11805 krooni koosneb aruanvate isikute avansi jaagist summas 1805 krooni ja siseturismi tagatisest 10000 krooni (Hansapangas depositsid).



A"kirjastatud idenditsemiseks
kuupäev 09.04.03 Allkiri
09.04.03 11.0000000000000000

Lisa 4

MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTL PERIOODIDE KULUD

Muude ettemakstud tulevaste perioodide kuludena summas 217789 krooni on kajastatud vara kindlustus 6722 ja kaibemaksu ettemaks summas 211067 krooni

Lisa 5

VARUD

Aasat inventuuri tulemusel võeti varudena arvele kaubad muugiks summas 13028 krooni Ettemaks hankijatele on 5216 krooni

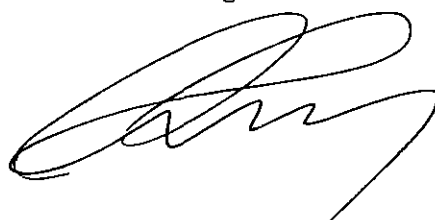
Lisa 6

PÕHIVARA LIKKUMINE

kroonides komakohata

	Masinaid ja seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum	Maa ja ehitised
Aasta alguseks	2448584	215743	-644454	50000
Soetamine	91271	183927		5306070
Muuk ja mahakandmine	-1914280		535582	
Majandusaasta kulum			-261266	
Aasta lõpuks	625575	399670	-370138	5356070

Põhivarana on algbilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (üle 1 aasta) varad mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni
Esemel soetusmaksumusega alla 10000 krooni kantakse kuludesse ostumomendil
Masinaid ja seadmed amortiseeritakse 20-30% aastas lineaarse meetodi alusel
Amortisatsiooninormid määratakse soetamisel individuaalselt Akumuleeritud kulum 2002 a alguseks oli 644454 krooni
Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jaakvaatusega) on Testeli OU-l seisuga 31.12.2002 arvel soetusmaksumusega 10085 krooni



Kirjeldatud kord läseerimeks
Tallinn, 09.04.2003 A. Kari - W -
10.04.2003 L. Kari - 11

11-06-13
2003

Lisa 7

MAKSUVÕI AD

Bilansis näidatud maksuvõlad summas 41336 krooni koosnevad sotsiaalmaksu kohustusest 23463 krooni, kinnipeetud üksikisiku tulumaksust 16680 krooni, tootuskindlustuse kohustusest summas 983 krooni ja kogumispensioni kohustusest summas 210 krooni

Maksuvõlgnevustes kajastatud summade maksetahtjad on 2003 aastal

Lisa 8

VÕLAD TOOVÕTJATELE

Võlad toovõtjatele, summas 106807 krooni, koosnevad detsembrikuu eest arvestatud, kuid valjamaksmata tootasudest ja tootasudelt kinnipeetud tulumaksust, summas 59770 krooni ja puhkuse reservi arvestusest, summas 47037 krooni

Lisa 9

MUUD VIITVÕLAD

- Muud viitvõlad summas 20347 krooni, koosnevad detsembrikuu tootasust arvestatud sotsiaalmaksust summas 19724 krooni, tootuskindlustusest summas 298 krooni mis kuuluvad tasumisele Maksuametile veebruaris 2003 a ja võlast aruandvatele isikutele summas 325 krooni

Lisa 10

REALISEFRIMISE NETOKAIVE TEGEVUSALADE JA TURGUDE LÕIKES

OU FIISIELI realiseerimise netokaive oli 514233 krooni

Teenuse saajad olid Eesti Vabariigi juriidilised ja füüsilised isikud



Atkijastatud ida. ...
Kõrgev 03.04.03. ...
... ..

MUUD ÄRITULUD

Muud aritulud summas 1053364 krooni koosneb põhivara muugikasumist summas 1053286 krooni ja saadud tulu umardamisest summas 78 krooni

Lisa 12

MUUD ARIKULUD

Muud arikulud summas 58094 krooni, koosneb viivistest ja trahvidest summas 7 krooni, põhivara muugikahjumist 6655 krooni, ulingute ja litude liikmemaksust summas 400 krooni, kahjumist seoses valuutakursi muutustest summas 18908 krooni ja lootusetud nõuded summas 32124 krooni

Lisa 13

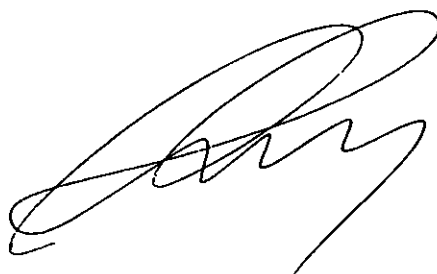
FINANTSTULUD

Finantstulud summas 107779 krooni, koosneb intressituludest summas 105155 krooni ja kasumistseoses valuutakursi muutusega summas 2624 krooni

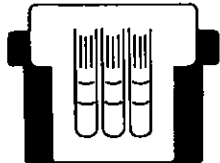
Lisa 14

FINANTSKULUD

Finantskulud summas 137812 krooni on tekkinud seoses valuutakursi muutusega



Alkirjastatud üheaadressilise
kassa nr 0504051211 W
Tallinn, 14.04.2003



Tawest

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

11-06-2003

TALLINN
09 04 03

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OU TESTELI OSANIKELE

Oleme teostanud auditi OU Testeli bilansile seisuga 31.12.2002 a ja 2002. aasta kasumiaruandele, mis on esitatud kaesoleva aruande lisadena. Antud finantsaruannete õigsuse eest vastutab OU Testeli juhtkond. Meie ulesanne on avaldada läbiviidud auditorkontrolli põhjal arvamust nimetatud finantsaruande kohta.

Planeerisime ja teostasime auditorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud auditortegevuse standarditele saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu. Meie audit hõlmas pistelist algdokumentide kontrolli ja tõestusmaterjali kogumist, mis kinnitab finantsaruannete tõest ja korrektset esitust. Auditit kaigus hinnati kasutatud raamatupidamisprintsipe ning juhtkonna poolt antud hinnanguid ja tehtud arvestusi. Usume, et sooritatud audit on meie arvamusele piisavaks aluseks.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lahtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. aasta finantstulemuseks 1 171 252 krooni kahjumit ja ühingu bilansimahuks 8 046 493 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OU Testeli majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002a.

R. Volt
Litsents nr 72
kood 35503030260



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**11 -06- 2003**

Osahingu IESTELI vaba omakapital seisuga 31.12.2002 oli järgmine

Felmiste perioodide jaotamata kasum	8706702
Aruandeperioodi kahjum	-1171252
Jaotuskõlblik kasum kokku	7535450

Juhatus teeb ettepaneku jaotamata kasumi jaak summas 7535450 krooni jätta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

Valdo Heinla
juhatuse liige



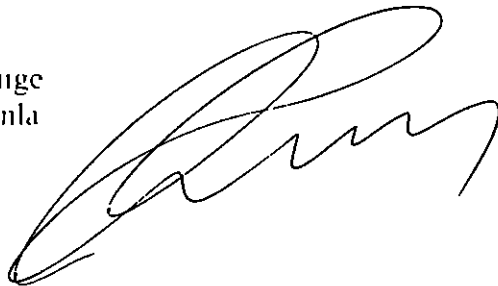
11 -06- 2003

**JUHATUSE ALLKIRJAD 2002.a. MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

TESTILLI OU juhatus on koostanud 2002 aasta tegevusaruande, raamatupidamise
aastaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku

Juhatus on tegevusaruande, raamatupidamise aastaruande, kasumi jaotamise
ettepaneku ja auditori järeldusotsuse läbi vaadanud ning osanike üldkoosolekule
esitamiseks heaks kiitnud

Juhatuse liige
Valdo Hemla



OU TESTELI osanike nimekiri

Nimi	Aadress	Isikukood
1 Valdo Heinla	Tallinn	33908020362

