

õhimeetrikohaselt
kehtivaks
SISSE TULNUD

NR -05- 2002


Kokkuvõtte ja tegevuskava

REVAL AUDIT OÜ

10676448

Lai 49, Tallinn 10133

Tel.: 6 275 125

Faks: 6 275 124

E-mail: ulvi.tallo@mail.ee

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2001 – 31.12.2001

Juhatuse liikmed:

Ulvi Tallo

SISUKORD

www.talv.ee/raamatupidamise-aastaaruanne-2001

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
BILANSS	4
KASUMIARUANNE.....	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	7
RAHAVOO ARUANNE.....	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	8
Lisa 2 Neto realiseerimiskäive.....	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Maksuvõlad	9
JUHATUSE DEKLARATSIOON	10
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....	11
JUHATUSE ALLKIRJAD 2001 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	11
OSANIKE NIMEKIRI	12



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Käive

2001.a. oli ettevõtte käive 280,2 tuhat krooni, mis toimus 100% Eestis

2002.a. planeeritakse käibe kasvu 40% võrreldes eelmise aastaga.

Investeeringud

Investeeringuid on tehtud arvutipargi soetamisele. Järgneval majandusaastal on plaanis välja vahetada vananeud kontoritehnikat.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2001.a. keskmiselt 3 põhikohaga töötajat. Kogu 2001.a. palgakulu oli 129,5 tuhat krooni, sealhulgas juhatuse palgad 55 tuhat ja sotsiaalmaksud kokku 42,3 tuhat krooni. Juhatuse on 1-liikmeline.

Tegevusalad

Firma tegevusaladeks on raamatupidamisteenuste ja –konsultatsioonide osutamine Eestis. Aastal 2002 on plaanis suurendada klientide osakaalu.



Uvi Tallo
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

	<i>Lõppsaldo</i>	<i>Algsaldo</i>
A K T I V A		
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	54 166	19 905
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	39 208	5 435
5. Viitlaekumised (tulud, mis jäid ar.periodil laekumata)		
6. Ettemaksud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 770	110
7. Varud		
Ettemaksed hankijatele	49	0
Kokku käibevara	95 193	25 450
Põhivara		
9. Materiaalne põhivara		
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaks)	76 550	45 900
Akumuleeritud põhivara kulum	-27 740	-8 392
Kokku põhivara	48 810	37 508
AKTIVA KOKKU	144 002	62 958

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

11. Võlakohustused

13. Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

2 234 2 979

14. Mitmesugused võlad

15. Maksuvõlad

17 348 4 239

16. Viitvõlad (ar.perioodi kulud, mis jäid tasumata)

Võlad töövõtjatele

42 167 7 761

18. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Kokku lühiajalised kohustused

61 749 14 979

Omakapital osaühingus

22. Osakapital nominaalväärtuses

40 000 40 000

26. Reservid

399

27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum

7 580

28. Aruandeaasta kasum (kahjum)

34 275 7 979

Kokku omakapital

82 254 47 979

PASSIVA KOKKU

144 002 62 958

M. Palk

KASUMIARUANNE

Arvutus on tehtud vastavalt Eesti Rahvastiku Arvutamise Seadusele

	Aruande aasta	Eelmine aasta
Äritulud		
1. Realiseerimise netokäive	280193	85075
ÄRITULUD KOKKU	280193	85075
Ärikulud		
6. Mitmesugused tegevuskulud	54129	14617
7. Tööjõu kulud		
a) palgakulu	129579	40684
b) sotsiaalmaksud	43012	13425
8. Kulum		
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	19348	8392
9. Muud ärikulud	29	
ÄRIKULUD KOKKU	246098	77118
ÄRIKASUM	34095	7957
10. Finantstulud		
e) muud intressi- ja finantstulud	180	22
11. Finantskulud		
Kasum (kahjum) majandustegevusest	34275	7979
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	34275	7979

M. Paks

91591 111201

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aruandeaasta lõpp	Aruandeaasta algus
Osakapital 1 osa	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	399	0
Eelmiste aastate tulemus	7 580	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 275	7 979
	82 254	47 979

RAHAVOO ARUANNE

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
Ärikasum	34 095	7 957
Korrigeerimine kulumiga	19 348	8 392
Nõuete muutus	-35 433	-5 545
Varude muutus	-49	
Kohustuste muutus	46 770	14 979
Rahavood äritegevusest	64 731	25 783
Põhivara soetamine	-30 650	-5 900
sh kapitalirendiga		
Põhivara müük		
Saadud intressid	180	22
Rahavood investeerimistegevusest	-30 470	-5 878
Rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Rahavood kokku	34 261	19 905
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 905	0
Raha ja raha ekvivalente perioodi lõpus	54 166	19 905

Alu-Paku

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Reval Audit 2001.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetamismaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Reval Audit 2001.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 – 40 %



Reval Audit OÜ

Majandusaasta aruanne 2001

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Lisa 2 Neto realiseerimiskäive

OÜ Reval Audit neto realiseerimiskäive on aastal 2001 toimunud 100% Eestis

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2000	45 900
Soetamine	30 650
Müük ja mahakandmine	0
Soetusmaksumus 31.12.2001	76 550
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	8 392
Arvestatud kulum	19 348
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	27 740
Jääkmaksumus 31.12.2000	37 508
Jääkmaksumus 31.12.2001	48 810

Lisa 4 Maksuvõlad

Seisuga 31.12.2001 ettevõttel on maksuvälgnevusi kokku 17 348 kr, mis jagunevad järgmiselt:

Sotsiaalmaksu võlg 10 103 kr
Töötuskindlustuse võlg 203 kr
Isiku tulumaksu võlg 5 149 kr
Käibemaksuvõlg 1 893 kr

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

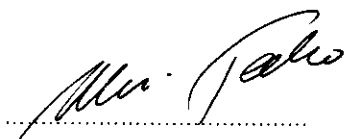
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamise kuupäeva 27.03.2002 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Reval Audit jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Juhatuse liige
(Ulvi Tallo)

Tallinn, 31.05.2002.a.

7 580 EEK

MA LANDUSGAASTA

21 05

Reval Audit OÜ
Majandusaasta aruanne 2001

Arvestus
SISSE TULNUD

17.05.2002

Arvestus
SISSE TULNUD

OSANIKE NIMEKIRI

Majandusaasta aruande kinnitamise hetkel omavad OÜ Reval Audit nimelisi osakuid:

Nimi	Isikukood	Elukoht	Nimiväärtus
Ulvi Tallo	47102066011	Kütise 7-33 Saue, Harjumaa	40 000

Ulvi Tallo