

ETÜÜS
Kokkuvõtte
SISSE TULNUD

01-07-2003

2002 AASTA

L-15

Angela Jürgenson

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

"01" JAANUAR 2002 - "31" DETSEMBER 2002

ÄRINIMI: OÜ ENERGOSERVIS

AADDRESS: Kadaka tee 44 TALLINN

ÄRIREGISTRI NR: 10748194

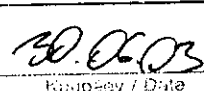
TEGEVJUHT: Aleksander Moltsar

TELEFON: 050-56-201

PÕHITEGEVUSALA: trafoseadmete remont

OMANDIVORM: ERAOMAND

Audiitor: Mart Nõmper

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	
Auditiir / Sign	Kontroll / Date
Aaron Ojamaa	
Signed for identification purpose only!	

OÜ ENERGOSERVIS 2002

01-07 2003

BILANSS	1
KASUMIARUANNE	3
RAHAKÄIBE ARUANNE	4
Lisa 1 Raha ja pangakontod	5
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	5
Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine	5
Lisa 4 Maksuvõlgnevused	6
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE	6
NETO REALISEERIMISKÄIVE	6
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	7
Lisa 6 Mitmesugused nõuded	8
Lisa 7 Tagatiseta võlakohustused	8
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	8
JUHATUSE DEKLARATSIOON	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED	10
TEGEVUSARUANNE	12
ALLKIRJAD	14



Allkirjastatud ainult identitiseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA Aaron Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

ENERGOSERVIS 2002

BILANSS

seisuga 31. detsember 2002

Talle ... maksetas
R... ..
SISSE TULNUD

<u>AKTIVA</u>		31.12.02	31.12.01
<u>KÄIBEVARA</u>			
RAHA JA PANGAKONTOD	Lisa 1	376053	153 154
NÕUDED OSTJATE VASTU	Lisa 2	399022	900 171
MITMESUGUSED NÕUDED	Lisa 6	154715	5047
VIITLAEKUMISED		10297	1616
Laekumata intressid		10297	1616
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD		34001	104330
Muud ettemakstud kulud		16232	4514
Maksude ettemaksed		17769	99816
VARUD		614734	
Ostetud kaubad müügiks		396556	
Ettemaksud hankijatele		218178	
<u>KÄIBEVARA KOKKU</u>		1588822	1 164 318
<u>PÕHIVARA</u>	Lisa 3		
Masinad ja seadmed		743137	
Kulum (-)		-88012	
<u>PÕHIVARA KOKKU</u>		655125	
AKTIVA KOKKU		2243947	1 164 318

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

TAGATISETA VÕLAKOHUSTUSED	Lisa 7	11088	136088
VÕLAD HANKIJATELE		74217	134 294
Hankijatele tasumata arved		74217	134 294
MAKSUVÕLAD	Lisa 4	37 378	127331
VIITVÕLAD		161141	12 802
Võlad töövõtjatele		47090	1 070
Puhkusereserv		41251	6 166
Intressi ja muud viitvõlad		72800	5 566



Aikikirjastatud ainult identitiseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / SPA	Kuupäev / Date
Aaron Consulting	
Signed for identification purpose only!	

ENERGOSERVIS 2002

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

283824

Tallinn, 30.06.03
Kõigile liikmetele
410 515 ISSE TULNUD

01.07.2003

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL

40000

40 000

ARUANDEAASTA KASUM

1206320

713 803

EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM

713 803

OMAKAPITAL KOKKU

Lisa 5

1 960 123

753 803

PASSIVA KOKKU**2 243 947****1 164 318**


Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	30.06.03
Auditiir / CPA Aaron Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

01-07-2003

KASUMIARUANNE seisuga 31. detsember 2002

	31.12.02	31.12.01
<u>ÄRITULUD</u>		
Realiseerimise netokäive	9006035	2 193 122
Muud äritulud	100001	
ÄRITULUD KOKKU	9106036	2 193 122
<u>ÄRIKULUD</u>		
5. Kaubad, materjal, teenused	6712075	1 360 884
6. Mitmesugused tegevuskulud	304859	19 220
7. Tööjõukulud	720313	75 810
a) Palgakulu	539692	57 000
b) Sotsiaalmaks	178098	18 810
c) Töötuskindlustus	2523	
8. Kulum	88012	
9. Muud ärikulud	66150	20 942
KOKKU ÄRIKULUD	7891409	1 476 856
<u>ÄRIKASUM (KAHJUM)</u>	1214627	716 266
FINANTSTULUD	11274	3 103
Saadud intressid	11274	3 103
FINANTSKULUD	19581	5566
Makstud intressid	19581	5566
<u>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</u>	1206320	713 803
<u>ARUANDEAASTA PUHASKASUM</u>	1206320	713 803

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA	Kuupäev / Date
Aaron Consulting	
Signed for identification purpose only!	

01-07-2003

RAHAKÄIBE ARUANNE

2002

	2002	2001
PUHASKASUM	1206320	713 803
ÄRITEGEVUSEGA KORRIGEERIMINE		
Korrigeerimine puhkusereserviga	35085	6 166
Korrigeerimine kulumiga	88012	
Hankijate võlgade muutus	-59 745	133 962
Muud võlad	164794	-4 715
Tulevaste perioodide kulud	-229896	-4 514
Ostjate võlgade muutus	501 149	-900 171
Maksude arveldused	-107658	27 515
Võlad töövõtjatele	46 020	1 070
Intressiarveldused	-6 457	3 950
Muud arveldused	-396588	
RAHAKÄIVE ÄRITEGEVUSEST	1241036	-22 934
 FINATSEERIMISTEGEVUSE RAHAKÄIVE		
Saadud laenu	300000	336 088
Tagasimakstud laenu	-425 000	-200 000
RAHAKÄIVE FINANTSEERIMISEST	-125 000	136 088
 INVESTEERIMISE RAHAKÄIVE		
Soetatud põhivara	-743137	
Antud laenu	-1180000	
Saadud laenu tagasi	1030000	
RAHAKÄIVE INVESTEERIMISEST	-893137	
KOKKU RAHAKÄIVE	222 899	113 154
 RAHA JA -EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL	376 053	153 154
RAHA JA -EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES	153 154	40 000



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA Aaron Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

01-07-2003

Lisa 1 Raha ja pangakontod

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

	2002	2001
Sularaha kassas	5206	1772
Pangakonto EEK	370 847	151 382
KOKKU	376053	153154

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
399022					399022

Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Soetamine	743 137	0	743 137
s.h. kapitalrendiga	0		0
Soetusmaksumus 31.12.2002	743 137	0	743 137
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	0	0
2002. aastal arvest. kulum (+)	-88 012	0	-88012
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-88 012	0	-88012
Jääkmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	655 125	0	655 125

Täielikult amortiseerunud põhivara OÜ Energoservis raamatupidamises ei ole

Kasutatav amortisatsioonimeetod lineaarne

II grupi põhivaralt: 30% -40% aastas

01-07-2003

Lisa 4 MAKSUVÕLGNEVUSED

MAKSULIIK	SUMMA 2002	SUMMA 2001
Sotsiaalkindlustus	22 106	381
Töötuskindlustus	345	0
Erisoodustuse tulumaks	54	15
Isiku tulumaks	14873	25
Käibemaks		126910
KOKKU	37 378	127 331

Energoservis viivis maksuvõlgnevusi seisuga 31.12.2002 ei ole

Maksude ettemaksed

MAKSULIIK	SUMMA
Käibemaks	17769

Lisa 5 Omakapitali muutuse aruanne

Osakapital			Aruande a kasum	Eelmiste per jaotamata kasum	KOKKU
Seisuga	31.12.01	40000	713 803		753803
Seisuga	31.12.02	40000	1 206 320	713 803	1 960 123

Osakapitalist on 100%-ne osa Aleksander Moltsar-l seisuga 31.12.02



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA Aaron Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

01-07-2003

NETO REALISEERIMISKÄIVE

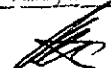
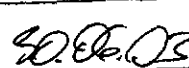
<u>Tegevusalade lõikes:</u>	2002 Summa	Osakaal (%)	2001 Summa	Osakaal (%)
Remonttööd Eestis	7 082 766	79%	1435011	65%
Kauba müük Eestis	1 902 466	21%	758110	35%
Muud mittepõhitegevusest saadud tulud	20 802	0%		
KOKKU	9 006 034	100	2193121	100

<u>Geograafilises lõikes</u>	2002 Summa	Osakaal (%)	2002 Summa	Osakaal (%)
Eesti	9 006 034	100	2193121	100

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

<u>Energoservis 2002 majandusaasta kasumi jaotamine</u>	
1. Puhaskasum	1 206 320
2. Eraldised põhikirjas ettenähtud reservfondi	0
3. Dividendidena väljamaksmiseks	1 206 320



Allkirjastatud ainult identitiseerimiseks!	
	
Auditor / CPA Aaron Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

01-07-2003

Lisa 6 Mitmesugused nõuded

Antud laenud

Laenusaja	Summa	Intress (aastas)	Tagastam tähtaeg
OÜ HDM	50000	12%	31.03.03
Ester Hellerma Tantsukeskuse OÜ	100000	8%	01.09.03

Deposiidid

Hansapank 4715

Lisa 7 Tagatiseta võlakohustused

Saadud laenud

Laenuandja	Summa	Intress (aastas)	Tagastam tähtaeg
OÜ Energoservis Overseas	11088	12%	30.09.03

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Energoservis on sõlminud tehinguid seotud osapooltega alljärgnevalt
(Summad sisaldavad käibemaksu)

Seotud osapool	2002		2001	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
OÜ Energoservis Overseas	464850	6437	17906	
KOKKU	464850	6437	17906	

OÜ Energoservis Juhatuse hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA Aaren Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

01-07-2003

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Energoservis Juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt 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 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Majandusaastal või kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Energoservis jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Aleksander Moltsar
Juhataja

Allkirjastatud ainult identitiseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA Aaron Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

01-07-2003

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Energoservis majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

OÜ-le Energoservis laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Materiaalne põhivara

OÜ Energoservis põhivarana kajastatakse bilansis varad maksumusega üle 5000 krooni ja/või kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|----------------------|---------------|
| - masinad ja seadmed | 30-35% aastas |
| - arvutustehnika | 30-35% aastas |
| - kontorimööbel | 30-35% aastas |
| - transpordivahendid | 30-35% aastas |
| inventar | 25-35% aastas |



Aididjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA Aaron Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

[illegible]

Allkirjastatud ainult identiteetimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA	Kuupäev / Date
Päron Consulting	
Signed for identification purpose only!	

01-07-2003

MAJANDUSARUANDE ALLKIRJAD

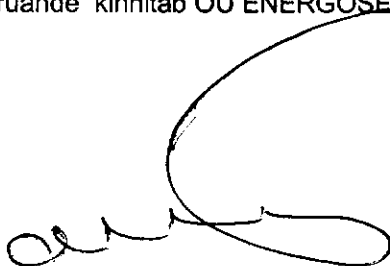
OÜ ENERGOSERVIS Juhatus on koostanud 2002.a raamatupidamise aasta-aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb b:1. Raamatupidamise aasta-aruandest
2. Tegevusaruandest
3. Audiitori järeldusotsusest

Kinnitatud raamatupidamise aasta-aruanne ja tegevusaruanne on 14 lehel

Äriregistrile esitatud ära kirjal on originaalallkirjad.

2002.a majandusaasta aruande kinnitab OÜ ENERGOSERVIS üldkoosolek
30. juunil 2003



ALLKIRI:

Aleksander Moltsar
Juhataja
is.k:33208180247

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks!	
	30.06.03
Auditor / CPA Aaron Consulting	Kuupäev / Date
Signed for identification purpose only!	

Aaron
Consulting

Auditorteenused
Raamatupidamisteenused
Firmade asutamine
Konsultatsioonid

Audiitor.ee OÜ
Reg. Kood: 10671505
www.audiitor.ee
Sampo Pank

Tellimuskohus
Kinnituskohus
SISSITULNUD
Tel: 051 83 215
Reg. aadress: Öismäe tee 72-23
e-mail: info@audiitor.ee
a/a 332024890003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ ENERGOSERVIS OSANIKELE

Oleme kontrollinud juuresolevat OÜ Energoservis raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2002 ja perioodi 01.01.-31.12.2002 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

- OÜ Energoservis 2001. aasta raamatupidamise aastaaruannet pole auditeeritud. Seetõttu ei saa me avaldada ja ei avalda arvamust OÜ Energoservis 2002. aasta raamatupidamise aastaaruande algsaldode, ega aruandeperioodi majandustulemuse kohta.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelmises lõigus toodud asjaolu ning selle võimalik mõju aruandeperioodi majandustulemusele ja raamatupidamise aastaaruandele tervikuna, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Energoservis finantsseisundit seisuga 31.12.2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tallinnas, 30.06.2003.a.



Mart Nõmper
Vannutatud audiitor
Audiitorühing Audiitor.ee