

03.06.2002

17lk. nr. 14 949

Sigrid Univer

2001.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2001.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2001.a.

ÄRINIMI **OSAÜHING KAUR.J.M.**
10295485

AADDRESS 5 Pargi Viljandi 71020

TELEFON 043 35373

FAX 043 51551

PÕHITEGEVUSALA pehme mööbli
valmistamine ja
Remont

LISAD

1. Osanike nimekiri
2. Audiitori järeldusotsus

TEGEVUSARUANNE

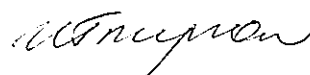
2001. majandusaastal jätkus osaühingus **KAUR J.M.** senine väljakujunenud tootmissuund – pehme mööbli valmistamine ja remont.

Seoses uute ruumide soetamisega 2000 aastal, avanesid paremad võimalused tootmistegevuse laiendamiseks. Müügimaht kasvas 2000.aasta 2,8 miljonilt kroonilt 2001.aastal 4,8 miljoni kroonini. Endiselt moodustab valdava osa müügikäibest eksport Soome (95%). Kuna praegused tootmistingimused võimaldavad mahtu suurendada, kavandab juhatus eeloleval aastal müügituru laiendamist uute toodete väljatöötamise alusel.

Aruandeaasta olulisemateks soetusteks oli kahe uue õmblusmasina ost.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid ettevõtte arengukava kohaselt lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita olulises osas teha ka järgmisel majandusaastal.

OÜ KAUR J.M. juhatus oma liikmeksoleku eest möödunud aruandeaastal palka ei saanud. Ettevõttes töötas aasta keskmisena 10 töötajat. Palkadeks kulutati 2001.aastal 647,5 tuh. krooni. Tegevjuhi aastapalk moodustas sellest 64882 krooni.

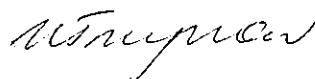


KAUR J.M. OÜ

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31.detsember 2001.a. (kr.)

AKTIVA	Aruandeperioodi	
	lõpuks	alguseks
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	55 558	280 246
3. Nõuded ostjate vastu		
3.1. Ostjatelt laekumata arved	120 988	528 013
3.1.1. s.h. ületähtaja ostjatelt laekumata arved	1 720	48 060
3.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-48 060
Kokku p.3.	120 988	479 953
4. Mitmesugused nõuded		
4.4. Muud lühiajalised nõuded		
Kokku p.4.		
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
6.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62 816	149 622
6.2. Muud ettemakstud tulev. per. kulud	3 134	2 997
Kokku p.6.	65 950	152 619
7. Varud		
7.1. Tooraine ja materjal	33 230	101 232
7.2. Lõpetamata toodang		
7.3. Valmistoodang	145 988	17 399
7.4. Ostetud kaubad müügiks		
7.5. Ettemaksed hankijatele		
Kokku p.7.	179 218	118 631
Käibevara kokku	421 714	1 031 449
Põhivara		
9. Materiaalne põhivara		
9.1. Maa ja ehitused (soetusmaksumuses)	2 056 803	1 660 117
9.2. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	97 700	43 700
9.3. Muu inventar (soetusmaksumuses)	43 968	43 968
9.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-153 098	-71 128
Kokku p.9.	2 045 373	1 676 657
Põhivara kokku	2 045 373	1 676 657
AKTIVA (vara) kokku	2 467 087	2 708 106



PASSIVA	Aruandeperioodi	
	lõpuks	alguseks
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
11. Võlakohustused		
11.1. Tagatiseta võlakohustused	75 000	23 000
11.2. Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	264 000	242 000
11.3. Erastamisvõlg	49 497	
Kokku p.11.	388 497	265 000
13.Võlad hankijatele		
13.1. Hankijate tasumata arved	212 469	577 761
13.1.1. s.h. ületähtaegselt tasumata arved		
Kokku p.13	212 469	577 761
15. Maksuvõlad	1 828 ,	
16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
16.1. Võlad töövõtjatele	72 854	44 802
16.2. Muud viitvõlad		17 478
Kokku p.16.	72 854	62 280
Lühiajalised kohustused kokku	675 648	905 041
(p.11 - p.18)		
Pikaajalised kohustused		
19. Pikaajalised võlakohustused		
19.3. Laenud krediitiasutustelt	1 294 000	1 558 000
Kokku p.19	1 294 000	1 558 000
20. Muud pikaajalised võlad		
20.1.Erastamisvõlg	102 448	
Kokku p.20	102 448	
Pikaajalised kohustused kokku	1 396 448	1 558 000
Kohustused kokku	2 072 096	2 463 041
Omakapital	50 000	50 000
22. Osakapital		
22.1.1. s.h. liikmete osamaksud	50 000	50 000

26. Reservid		
26.1. Kohustuslik reservkapital	7 500	7 500
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	187 565	60 978
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 926	126 587
Omakapital kokku (p.22+p.23+ p.24+p.25+p.26+p.27+p.28+p.29)	394 991	245 065
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	2 467 087	2 708 106

U.Timpson



juhataja

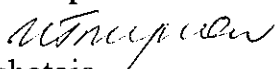
KAUR J.M. OÜ

KASUMIARUANNE

seisuga 31.detsember 2001.a. (kr.)

	2001.a.	2000.a.
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	4 790 565	2 772 672
4. Muud äritulud	75 995	
Äritulud kokku	4 866 560	2 772 572
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	3 335 726	1 454 491
6. Mitmesugused tegevuskulud	367 513	617 050
s.h. turustuskulud	166 623	50 727
7. Tööjõukulud	647 541	468 996
s.h. 7.a. palgakulu	486 873	427 816
7.b. sotsiaalmaks	160 668	41 180
8. Kulum	81 970	20 782
s.h. põhivara kulum ja väärtuse langus	81 970	20 782
9. Muud ärikulud	54 045	73 826
Ärikulud kokku	4 486 795	2 635 145
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	379 765	137 527
10. Finantstulud		
10.c. kasum valuutakursi muutustest	5 161	197
10.d. muud intressi- finantstulud		3 938
Finantstulud kokku	5 161	4 135
11. Finantskulud		
11.c. kahjum valuutakursi muutustest	2 715	3 285
11.d. intressikulud	232 285	11 790
Finantskulud kokku	235 000	15 075
KASUM majandustegevusest	149 926	126 587
PUHASKASUM (-KAHJUM)	149 926	126587

U.Timpson


 juhataja

2001.a.
RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Krooni
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	
1. Puhaskasum (+, -)	149926
2. Põhivara amortisatsioon (+)	81970
3. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus	385047
Nõuded ostjate vastu (-, +)	358965
Mitmesugused muud nõuded (-, +)	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (-, +)	86669
Varud (-, +)	- 60587
4. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	-229393
Võlakohustused (+, -)	123497
Ostjate ettemaksed (+, -)	
Võlad hankijatele (+,-)	-365292
Maksuvõlad (+,-)	1828
Viitvõlad (+,-)	10574
KOKKU rahavood äritegevusest	387550
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST	
1. Põhivara soetamisel makstud rahasummad (-)	- 450686
2. Kapitaalehitusse investeeritud rahasummad (-)	
KOKKU rahavood investeeringutest	- 450686
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	
1. Kasutusrendi (liisingu) pikaajaline kohustus (+)	
2. Võetud pikaajalist laenu (+)	102448
3. Pikaajalise laenu üleviimine lühiajaliseks (-)	- 264000
4. Pikaajaline liisingukohustus	
KOKKU rahavood finantseerimisest	-161552
KOKKU RAHAVOOD	-224668
E. RAHAJÄÄGI MUUTUS	
1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2000.a.	280246
2. Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2000.a.	55558
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	-224688

W. M. P. O.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

I Oluline allikas ettevõtte rahavoogude suurenemisel on kasum. Osaühingu KAUR J.M. 2001.a. majandusaasta kasum oli 149926 krooni.

II Põhivara kulumit on 2001.aastal arvestatud 81970 krooni mis tootmiskuludesse kantuna kulude suurenedes vähendas ettevõtte kasumit. Seega rahavoogude arvestuses toimib põhivara kulum raha suurenemise allikana.

III Rahavoog käibevara jääkide muutusest näitab varude soetamiseks raha kulutamist ning võlgnike käes oleva raha liikumist. 2001.aasta lõpuks on varude (toodangu, materjalide, kauba) jääkide seis suurenenud 60587 krooni võrra, mis peegeldab suuremat rahakulu ostudeks, seega negatiivset rahavoogu. Nõuded ostjate vastu on aasta lõpuks vähenenud 358965 krooni võrra. See on müüdud toodangu ja teenuste eest rohkem laekunud raha, mis suurendab rahavoogu.

Vähenesid ettemakstud tulevaste perioodide kulud, mille jäägi vähenemine näitab enamat raha jäämist ettevõttesse, seega rahavoo suurenemist.

Rahavoog käibevara jääkide muutusest kokku (välja arvatud raha) on 2001. aasta lõpuks positiivne 385047 krooni suuruses summas.

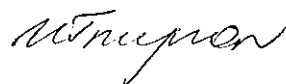
IV Lühiajaliste kohustuste jäägi vähenemine aruandeaasta lõpuks võrreldes eelmise aasta lõpuga näitab ettevõtte võlgade tasumist, seega rahavoo vähenemist.

Hankijatele võlgnevuse jäägi vähenemine 2001.a. lõpuks on vähendanud ettevõtte rahavoogu 365292 krooni võrra. Võlakohustuste ja viitvõlgade suurenemine aga näitab ettevõtte käsutusse saadud võõrvahendeid, mis on omakorda suurendanud rahavoogu tagatiseta laenu arvelt 52000 krooni võrra, pikaajalise krediteerimise laenu 2001.aastal tasumisele kuuluva osa arvelt 49497 krooni võrra ning maksu- ja viitvõlgnevuse suurenemise tõttu 12402 krooni võrra.

Kokkuvõttes on rahavoog äritegevusest 2001.aastal olnud 387550 krooni suuruses summas positiivne.

RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST

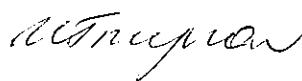
Investeeringud on vähendanud osaühingu KAUR J.M. rahavogu 2001. aastal põhivara soetuse summas 450686 krooni suuruses summas.



RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Negatiivne rahavoog finantseerimisest 2001.a lõpuks tuleneb võlakohustuste lepingujärgsest tasumisest krediteerimise sihtasutusele ning pikaajalise laenu jooksva aastal tasumisele kuuluva osa üleviimisest lühiajaliseks 264000 krooni suuruses summas. Rahavoo suurenemist mõjutab aga pikaajalise erastamisvõla arvestamine summas 102448 krooni. Kokku on rahavoog finantseerimisest vähenenud aasta lõpuks 161552 krooni võrra.

Kogu rahavoo muutus 2001.aastal on olnud samuti negatiivne 224668 krooni suuruses summas, mida näitab ka rahaliste vahendite jääkide vähenemine bilansis aasta lõpuks võrreldes aasta algusega 224688 krooni võrra (bilansirida nr.1).

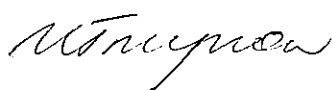


SAADUD

03.06.2002

RAHAVOO ALLIKAD JA KASUTAMINE 2001.aastal.

ALLIKAD		KASUTAMINE	
Aruandeaasta kasum	149926	Varude soetamine	60587
Erastamise laen	151945		
Põhivara kulum	81970	Põhivara ost	450686
Eelnevate perioodide kulud		Hankijate võlgnevuse	
aruandeaasta tuludeks	86669	tasumine	365292
Tagatiseta saadud laen	52000	Krediteerimise siht-	
Viitvõlgnevuse kasv	12402	laenu tasumine	242000
Ostjate poolt			
tasutud võlgnevus	358965		
ALLIKAD KOKKU:	893877	KASUTAMINE KOKKU:	1118565
RAHAVOO MUUTUS:			- 224688 krooni



REALISEERIMISE KÄIVE 2001.a

1. Eksport Soome	4 547 690 kr.	95%
2. Müük Eestis	242 875 kr.	5%
S.h. mööbli müük	191 503 kr.	
mööbli remont	37 249 kr.	
materjali müük	12214 kr.	
muu teenus	1909 kr.	
KOKKU realiseerimine:	4 790 565 kr.	

RIIGIMAKSUDE SALDOD 2001.A. LÕPUKS

1. Isikutulumaksu võlgnevus	515 kr.
2. Sotsiaalmaksu võlgnevus	1313 kr.
Võlgnevus kokku	2828 kr.
3. Erisoodustuste tulumaksu ettemaks	149 kr.
4. Ettevõtte tulumaksu avansilised maksed	12358 kr.
5. Käibemaksu ettemaks	50309 kr.
Kokku ettemaks:	62816 kr.



11

SAADUD

03. 06. 2002

PÕHIVARA JA KULUMI LIIKUMINE 2001.aastal.

	Soetus- maksumus aasta alguseks	Sissetulek aastas	S.h. uued	Aasta lõpuks soetus- maksumus	kulum	jääk- maksumus

Materiaalne põhivara						
Maa ja ehitised	1660117	396686		2056803 ✓	73857	1982946
Masinad ja						
seadmed	43700	54000	54000	97700 ✓	35273	62427
Muu inventar	43968			43968	43968	
Kokku:	1747785	450686	54000	2198471	153098	2045373

Arutelu

OMAKAPITALI LIIKUMINE 2001.a.

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioo- dide jaotamata kasum	KOKKU
Aasta alguses	50000	7500	187565	245065
Aruandeaasta kasum			149926	149926
Väljakuulutatud dividendid				
Reservkapitali muutus				
Aasta lõpuks	50000	7500	337491	394991

Arst

JUHATUSE ARUANNE

Osaühingu **KAUR J.M.** juhatus on äriseadustiku paragrahvist 331 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt **OÜ KAUR J.M.** vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil (01.01.2002 kuni 22.03.2002).

Juhatus hinnangul on **OÜ KAUR J.M.** jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige **URVE TIMPSON**
22.03.2002



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi
jääk majandusaasta lõpus **187565** krooni

Lõppenud aasta puhaskasum **149926** krooni

Jaotamata kasumi jääk peale
majandusaasta aruande kinnitamist **337491** krooni

Tegev juhatuse liige **URVE TIMPSON**



22.03.2002

SAADUD

03.06.2002

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi
Isikukood
Aadress
Osa nimiväärtus
Osade arv

URVE TIMPSON
44703176019
Viljandi, Vikerkaare 13-4
30 000 krooni
1

Nimi
Isikukood
Aadress
Osa nimiväärtus
Osade arv

JAAK TIMPSON
33908186021
Viljandi, Vikerkaare 13-4
20 000 krooni
1

AUDITORI JÄRELDUSOTSUS

OSAÜHING KAUR J.M.
2001. aasta aruande kohta.

Olen tutvunud OÜ KAUR J.M. 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruandega ja tegevusaruandega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on osaühingu juhtkonnakohustus.

Auditori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audit on sooritatud kooskõlas Eesti Vabariigis kehtivate auditeerimise eeskirjadega (EV RM määrus nr. 50, 15.06.2000.a.).

Auditeerimise eeskirjad näevad ette auditi planeerimise ja korraldamise viisil, mis võimaldab piisava kindlusega otsustada selle üle, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus on audiitor väljavõtteliselt kontrollinud audiitori poolt vajalikuks peetud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Olen tutvunud raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtetega ja arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande ja tegevusaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja teistest raamatupidamist reguleerivatest juhendmaterjalidest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks 149926.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. 2467087.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ KAUR J.M. majandusaasta tulemit ja finantsseisundit.

Majandusaasta aruandes esitatud näitajad on kooskõlas äriseadustiku nõuetega.

Viljandis, 15. märts 2002.a.

Audiitor Elvi Korts
Tunnistus nr.307

Isikukood 43609226012

