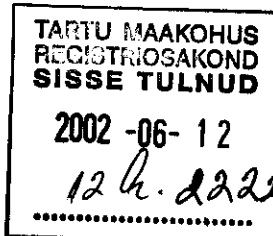


koost. 2049



2001. MAJANDUSAASTA ARUANNE

ch

Majandusaasta algus 01. jaanuar 2001 ja lõpp 31. detsember 2001

Ettevõtte nimetus: **OÜ B & M KONSULTATSIOONID**
Äriregistri kood: **10301524**

Postiaadress: **Hargla side Valgamaa, 68011**

Telefon: **050 77208**

Põhitegevusala: **Arvutikonsultatsioonid**

Juhatuse liige Tõnis Kask

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIKAMJOND
SISSE TULNUD

2002 -06- 12

SISUKORD

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Majandusaasta aruande eessõna	3
Juhatuse deklaratsioon	4
2001. aasta tegevusaruanne	5
Finantsnäitajad	6
Puhaskasumi jaotus	7
Raamatupidamisbilanss	8
Kasumiaruanne	9
Aastaruande lisad	10

Juhatuse liige Tõnis Kask:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

2002 -06- 12

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

OÜ B & M KONSULTATSIOONID juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise otsusest ja raamatupidamise aastaaruandest. Vormistatud 11 lehel.

Aastaaruande kinnitas OÜ B & M KONSULTATSIOONID üldkoosolek 06.05.02.

Juhatuse liige Tõnis Kask:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

2002 -06- 12

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ B & M KONSULTATSIOONID juhatus on teadlik vastutusest raamatupidamise
korraldamise eest. OÜ B & M KONSULTATSIOONID juhatus kinnitab, et raamatupidamise
aastaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea
raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaruanne kajastab OÜ B & M
KONSULTATSIOONID finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt. OÜ B &
M KONSULTATSIOONID on jätkuvalt tegutsev.

Harglas, 06. mail 2002. aastal.

Tõnis Kask
Juhatuse liige
Direktor

06.05 2002. a.

Juhatuse liige Tõnis Kask:

2002 -06- 12

TEGEVUSARUANNE

OÜ B & M KONSULTATSIOONID tegevuseks 2001. aastal oli konsultatsiooniteenuste osutamine arvutitarkvara kasutamise kohta, tarkvara-alane individuaalväljaõpe ja arvutihoolitus, tellitud loengute pidamine arvutialase väljaõppe ettevõtetes, raamatupidamiskonsultatsioonid ning omaloodud arvutitarkvara müük kaubamärgi "TK8 Productions" all nii Eestis kui Interneti kaudu (eksport).

Arvestades muutunud majandusolukorda (kaubamüügi vähenemine), tegevuse laienemist (omatarkvara programmeerimine ja müük), "TK8 Productions" kaubamärgi kinnitamist (arvuti tarkvara; salvestised; helitöötlus ja helimontaaž) ning asukohast tingitud eripära (vähearenenud maapiirkond, vabade maade olemasolu) muudeti 2001. aasta septembris põhikirja. Alustati ettevalmistustega põllumajanduslikuks tootmiseks (lambakasvatus).

Käibe minimaalse suurenemise taustal 2001. aastal moodustas omatarkvara osakaal kogukäibes 17%. Ekspordi osakaal suurenes 5%-ni kogukäibest. Vastupidiselt ootustele suurenes oluliselt konsultatsioonide osakaal. Loodetud omatarkvara müügi suurenemist ei saavutatud.

2002. aastaks planeerime käibe olulist suurenemist (tõenäoliselt isegi 100%), sealhulgas ka ekspordi kasvu, ehkki ekspordi osakaal kogukäibest tõenäoliselt oluliselt ei suurene. Omatarkvara müügi osakaal kogukäibest jääb tõenäoliselt 2001. aasta tasemele. Jätkame tööd Interneti kodulehekülgede tootmise ja Interneti-alaste konsultatsioonide osas. Alustatakse lambakasvatusega.

2002. aastal loodame peatada seni kestnud majanduslanguse ja jõuda taas kasumisse.

OÜ B & M KONSULTATSIOONID juhib osalise tööajaga direktor, kelle palk oli 2001.a. 3081 krooni. "TK8 Productions" kaubamärgi all levitatava tarkvara tootmiseks ja turustamiseks on tööol projektijuht, kelle palk 2001.a. oli 43332 krooni. Lepingulisi töötajaid 2001. aastal ei olnud.



TARTU MAAKONNUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

2002 -06- 12

FINANTSNÄITAJAD

A. Likviidsusnäitajad (bilansi alusel)		2001	2000
1. Lühiajalise võlgnevuse maksevõime tase		3,0	8,4
2. Kiire maksevalmiduse kordaja		1,7	2,7
3. Vahetu maksevalmiduse kordaja		1,0	2,4
B. Rentaablussuhtarvud (kasumiaruande alusel)			
1. Müügi käibe brutorentaablus		-0,28	-0,01
2. Müügi käibe puhasrentaablus		-0,28	-0,01
3. Koguvara puhasrentaablus		-0,26	-0,06
4. Omakapitali puhasrentaablus		-0,33	-0,07
C. Kapitalstruktuuri suhtarvud			
1. Võlakordaja		0,21	0,05
2. Omakapitali võlasiduvus		0,27	0,05
3. Omakapitali osatähtsus		0,79	0,95
4. Netovara suhe osakapitali		2,51	3,35

Juhatuse liige Tõnis Kask:



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

2002 -06- 12

PUHASKASUMI JAOTUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2000. aasta alguseks	+91500
2001. aruandeaasta puhaskasum	-33267
Jaotamata kasum	+58233

Juhatuse liige Tõnis Kask:



2002 -06- 12

RAAMATUPIDAMISBILANSS 01.01.01 kuni 31.12.01

AKTIVA	Majandusaasta lõpuks	Majandusaasta Alguseks
Käibevara		
Raha- ja pangakontod	27906	16513
Ostjatele laekumata arved (Lisa 4 lk. 11)	17415	1503
Maksude ettemaksed (Lisa 2 lk. 10)	1791	3269
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	32071	32260
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	33862	35529
Tooraine ja materjal	1087	2638
Kaubad	937	1228
Varud kokku	2024	3866
Laekumata intressitulu	32	186
Käibevara kokku	81239	57597
Muu inventar, tööriistad ja transpordivahendid (soetusmaksumuses)	237823	244377
Akumuleeritud kulum (miinus)	-197252	-171805
Materiaalne põhivara kokku (Lisa 1 lk. 10)	40571	72572
Immateriaalsed aktivad (arvutitarkvara)	5432	10483
Aktiva kokku	127242	140652
PASSIVA	Majandusaasta lõpuks	Majandusaasta lõpuks
Lühiajaline laen üksikisikult	60000	1500
Maksuvõlad (Lisa 2 lk. 10)	11910	2538
Võlad hankijatele ja töövõtjatele	261	59
Võlgnevus töötasu alal	6268	1614
Muud lühiajalised kohustused	2270	1141
Muud lühiajalised kohustused kokku	20709	5352
Lühiajalised kohustused kokku	26709	6852
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reserv	2300	2300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	91500	100363
Aruandeaasta kasum (- kahjum)	-33267	-8863
Omakapital kokku	100533	133800
Passiva kokku	127242	140652

Juhatuse liige Tõnis Kask:



2002 -06- 12

KASUMIARUANNE 01.01.01 kuni 31.12.01

KASUMIARUANNE (Skeem 1)	Aruandeaastal	Eelmisel aastal
Realiseerimise netokäive (Lisa 3 lk. 10)	118476	108311
Muud äritulud	1	0
Äritulud kokku	118477	128956
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	17648	18044
Mitmesugused tegevuskulud	29914	22631
Palgakulu	46413	18080
Sotsiaalmaksed	15315	5966
Tööjõukulud kokku	61728	24046
Põhivara kulum ja väärtuse langus	41212	45128
Mitmesugused ärikulud	1426	6871
Ärikulud kokku	151964	116720
Ärikasum (-kahjum)	-33487	-8409
Intressi- ja finantstulud	503	359
Intressi- ja finantskulud	283	813
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-33267	-8863
Tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-33267	-8863

Juhatuse liige Tõnis Kask:



2002 -06- 12

AATAARUANDE LISAD**Lisa 1. PÕHIVARA LIHKUMINE**

Materiaalne põhivara	Soetus-maksumus 01.01.01	Kulum 01.01.01	Ostetud soet.maks.	Maha kantud soet.maks.	Soetusm. 31.12.01	Kulum 31.12.01
Muu inventar, tööriistad, sisseseade, transp.vah.	244377	166493	4470	11024	237823	194901
Immateriaalsed aktivad (arvutitarkvara)	10483	5312		5312	5432	2351
KOKKU	254860	171805	4470	16336	243255	197252

Põhivarasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil, põhivara maksumuspiir on 1200 krooni.

Amortisatsioonimäärad on järgmised:

Arvutid ja muu inventar	25%
Uued transpordivahendid	15%
Masinad ja seadmed	20%
Mööbel	20%
Arvuti lisatarvikud	40%

Arvutiprogramme (immateriaalsed aktivad) amortiseeritakse 40% aastas

Lisa 2. ARVESTATUD JA TEGELIKULT MAKSTUD MAKSUD

Maksuliik	Saldo a. algul	Käive		Saldo a. lõpul
	Deebet	Kreedit	Deebet	Kreedit
Käibemaks		784	38378	40428
Töötajate tulumaks		442	5775	8925
Sotsiaalkindlustus		1312	13610	17659
Tulumaks erisoodustustelt	3269		176	1654
Töötuskindlustus				123
KOKKU	3269	2538	57939	68789

Lisa 3. REALISEERIMISE NETOKÄIVE TEGEVUSE LIKIDE LÕIKES

	Eestis 2001	Eestis 2000	USA 2001	USA 2000	Kokku 2001	Kokku 2001
Konsultatsiooniteenused	78457	34178			78457	34178
Arvutihooldusteenus	17771	33518			17771	33518
Kaubamüük	388	4000			388	4000
Omatarkvara müük	13534	32715	6493	501	20027	33216
Muud	1833	3399			1833	3399
KOKKU	111983	107810	6493	501	118476	108311

Juhatusel liige Tõnis Kask:

TARTU MAAKOHTU
REGISTRIOSALONNI
SISSE TULNUD

2002 -06- 12

Lisa 4. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõudeid ostjate vastu on 17415 krooni, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole

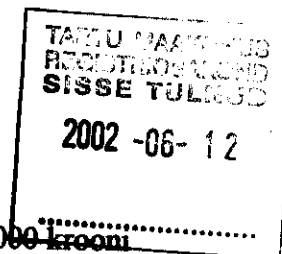
Lisa 5. RAHAVOOGUDE ARUANNE

1. RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	SUMMA
1.1. Puhaskasum	-33267
1.2. Arvutatud amortisatsioon	+41212
1.3. Käibevara muutus	-12249
1.4. Lühiajalised võlgnevused	+19857
KOKKU 1 OSA	+15553
2. RAHAVOOG INVESTEERIMISEST	
2.1. Põhivara soetamine	-4470
2.2. Põhivara müük	+310
KOKKU 2. OSA	-4160
KOKKU (1. OSA + 2. OSA)	+11393
RAHA JA RAHAEKVIVALENTIDE MUTUS	+11393

Juhatuse liige Tõnis Kask:



OÜ B & M KONSULTATSIOONID OSAKAPITALI JAOTUS
Seisuga 01.06.2002



Tõnis Kask 35701185717 68011 Valgamaa, Hargla (Taheva vald) 40 000 krooni

Tõnis Kask
Juhatuse liige

06.06.2002. a