

post
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2002

19 lk 26073

MAJANDUSAASTA ARUANNE

llg

ALGUS: 01.01.2001

LÕPP: 31.12.2001

ETTEVÕTTE NIMI: HUMAL ELEKTROONIKA OÜ

ÄRIREGISTRI KOOD: 10352958

AADDRESS: RIIA 24

51010 TARTU

TELEFON: 07/ 300 300

JUHATUSE LIIKMED: LEO-HENN HUMAL

TEGEVJUHT: PRIIT HUMAL

RAAMATUPIDAJA: MONIKA KURVITS

AUDIITORFIRMA: Audiitorbüroo ELSS AS

PÕHITEGEVUSALA: ELEKTROONIKASEADMETE TOOTMINE

OMANDIVORM: ERA

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
RAAMATUPIDAMISBILANSS	5
KASUMIARUANNE	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused ..	8
Lisa 3 Maksuvõlad ja ettemaksud	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Tagatiseta võlakohustused	11
Lisa 7 Pikaajalised kohustused	11
Lisa 8 Realiseerimise netokäive	12
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 10 Bilansivälised varad	12
Lisa 11 Piirangud kasumi jaotamisel	12
Lisa 12 Omakapitali muutuste aruanne	13
Lisa 13 Rahavoogude aruanne	14
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	16
2001. AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	17
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJASTAMINE	18



01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001...

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte on kaks peamist tegevussuunda: elektroonilise aparatuuri valmistamine ekspordiks ja templite valmistamine siseturu tarbeks.

Alates 1994.a. oleme arendanud välja ja patenteerinud 5 riigis uue tehnoloogia isemärguvate templite valmistamiseks. Alates 1996.a. oleme seda edasi arendanud koostöös ühe maailma suurema ettevõttega isemärguvate templite valmistamise alal, Unigraphics AB-ga. Vastavalt lepingule on Unigraphics AB katnud 50% arenduse kuludest ja finantseerinud meiepoolseid arenduse ja patenteerimise kulusid. Finantseerimise tagastamine toimub tasaarvelduse teel rojaltiga, mis arvutatakse Unigraphics AB poolt toodetavate ja vahendatavate materjalide müügit OÜ HUMAL Elektroonika tehnoloogia kasutajatele. Bilansis on nimetatud finantseerimine kajastatud pikaajalise kohustusena. Käesoleval aastal on müüdud patenteerimise litsentse ka teistele seadmetele, mis kasutavad patenteeritud tehnoloogiat. Aruandeaastal on sellest laekunud ka suurem osa saadud rojatist. Vastavalt lepingule laekunud autorile kuuluv väljamaksav summa ei ole aruandeaasta lõpuks välja makstud ja on kajastatud kohustusena.

Aruandeaastal toimus templite valmistamise masina "DirectStamp" müük ja samuti täiustamine vastavalt klientidelt saabunud tagasisidele. Järgnevatel aastatel ootame nende masinate müügi tõusu.

Templite müük on viimastel aastatel tõusunud, mis on väga hea tulemus arvestades kogu maailmas juba pikemat aega ja ka viimastel aastatel Eestisse jõudnud templituru vähenemist.

Aruandeaastal oli ettevõttes keskmiselt 13 töötajat, kellele maksti töötasuna 613 tuhat krooni.



Leo-Henn Humal
Juhatuse esimees

20. juuni 2002

Juhatuse liikme allkiri



01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seaduse jahea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamise kuupäeva 10.06.2002 vahemikul.

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 äriühing Humal Elektroonika OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Leo-Henn Humal
Juhatuse esimees

Juhatuse liikme allkiri



01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001
.....

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	AKTIVA	31.12.2001	31.12.2000
Käibevara			
1. Raha ja pangakontod		2 111 414	3 434 906
2. Nõuded ostjate vastu		229 078	61 150
Ostjatelt laekumata arved		229 078	74 768
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	-13 618
3. Mitmesugused nõuded		78 732	320 152
4. Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		209 207	75 001
Intressid		6	6
Muud viitlaekumised		209 201	74 995
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 859	34 221
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 3	1 603	34 071
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		256	150
6. Varud		836 014	653 407
Tooraine ja materjal	Lisa 4	643 539	490 957
Valmistoodang		0	0
Lõpetamata toodang		58 952	126 386
Ostetud kaubad müügiks		92 207	36 064
Ettemaksed hankijatele		41 316	0
Käibevara kokku		3 466 304	4 578 837
Põhivara			
7. Materiaalne põhivara	Lisa 5	1 852 965	1 731 854
Hooned ja rajatised (soetusmaksumuses)		1 433 640	1 433 640
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		418 090	436 691
Muu inventar, tööriistad ja muud (soetusmaksumuses)		581 273	282 213
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-580 038	-420 690
Põhivara kokku		1 852 965	1 731 854
AKTIVA KOKKU		5 319 269	6 310 691

Juhatuse liikme allkiri



5

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 25.06.2002.....

Signature/allkiri..... Karanp

Auditoribüroo ELSS AS

01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001

P A S S I V A		31.12.2001	31.12.2000
Lühiajalised kohustused			
8. Tagatiseta võlakohustused	Lisa 6	139 240	158 937
9. Ostjate (tellijate) ettemaksed		15 646	0
10. Võlad hankijatele		260 465	158 188
11. Mitmesugused võlad	Lisa 9	841 219	846 934
12. Maksuvõlad	Lisa 3	55 103	11 698
13. Võlad töövõtjatele		87 422	58 872
Lühiajalised kohustused kokku		1 399 095	1 234 629
Pikaajalised kohustused			
14. Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 7	378 683	531 609
Pikaajalised kohustused kokku		378 683	531 609
Omakapital			
15. Osakapital nominaalväärtuses		160 000	160 000
16. Kohustuslik reservkapital		16 000	16 000
17. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 313 926	438 486
18. Aruandeaasta kasum (kahjum)		51 565	3 929 967
OMAKAPITAL KOKKU		3 541 491	4 544 453
PASSIVA KOKKU		5 319 269	6 310 691

Juhatuse liikme allkiri



6

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....25.06.2002.....

Signature/allkiri.....Kasum.....

Auditoribüroo ELSS AS

01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001

KASUMIARUANNE

		2 001	2 000
Äritulud			
1. Realiseerimise netokäive	Lisa 8	2 456 620	2 415 096
2. Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		58 952	-13 062
3. Muud äritulud		735 830	5 172 154
Äritulud kokku		3 251 402	7 574 188
Ärikulud			
4. Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 204 129	964 897
5. Mitmesugused tegevuskulud		1 031 272	1 638 744
6. Tööjõu kulud		814 771	732 299
a) palgakulu		612 598	550 602
b) sotsiaalmaksud		202 173	181 697
7. Kulum			
a) põhivara kulum ja väärtuse langus		197 859	60 066
8. Muud ärikulud		18 749	31 432
Ärikulud kokku		3 266 780	3 427 438
ÄRIKASUM		-15 378	4 146 750
9. Finantstulud		70 937	143 049
d) kasum valuutakursi muutustest		15 591	116 988
e) muud intressi- ja finantstulud		55 346	26 061
10. Finantskulud		3 994	359 832
c) intressikulud		0	44 591
d) kahjum valuutakursi muutustest		3 994	315 241
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		51 565	3 929 967
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		51 565	3 929 967

Juhatuse liikme allkiri



7

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 15.06.2002

Signature/allkiri..... Kasmel

Audiitorbüroo ELSS AS

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna välja antud juhendid. Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid ei rakendatud.

Lisa 2

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Varud

Varud võetakse arvele nende soetamise momendil tegelikus omahinnas. Aastaarunde koostamiseks inventeeritakse varud füüsiliselt. Varud kajastatakse soetusmaksumuses. Varude hindamisel rakendatakse FIFO- meetodit. Lõpetamata ja valmistoodangu maksumusse liigitatakse materjalide maksumus ja otsesed tootmiskulud. Üld- ja halduskulud on perioodikulud ja kantakse majandusaasta kasumiaruandesse kulude koosseisu.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara hulka arvatakse varad soetusmaksumusega 5000 krooni ühiku kohta ja kasutuseaga üle ühe aasta. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast. Põhivarasid amortiseeritakse vastavalt kasulikule tööeale 5-20% ulatuses aastas. Iga majandusaasta lõpus vaadatakse iga konkreetse põhivara amortisatsiooninorm üle, vajadusel korrigeeritakse. Amortisatsiooni arvestatakse aasta lõpukirjete teostamisel.

Tulud ja kulud

Ettevõtte tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Aruannete koostamisel tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud. Antud perioodi jooksul kaupade ja teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvatakse maha samade kaupade ja teenuste valmistamise, soetamise ja realiseerimise kulud. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulud arvestatakse realiseerimise momendil või lepingus fikseeritud perioodi kohta. Antud perioodil tekkepõhisena, kuid olemuselt tulevaste perioodide kulud (ajakirjanduse tellimine, kasutusrendi avansiline sissemakse, jne.) kuuluvad bilansis kajastamisele ettemakstud tulevaste perioodide kulude hulgas. Sealt kantakse nad vastavalt vastavalt kasutusperioodi saabudes ettevõtte

Juhatuse liikme allkiri



8

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 15.06.2002.....

Signature/allkiri..... Kasmu.....

Audiitoribüroo ELSS AS

01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001

tegevuskuludesse.

Valuutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas fikseeritud kohustuste ja varade arvestust peetakse Eesti kroonides, kasutades ümberhindamiseks operatsioonipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurssi. Aastaruandes on välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused ümber hinnatud vastavalt bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursile. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või ärikulude real. Välisvaluutas fikseeritud monetaarse vara, so. raha ja pangakontode ning laenukohustuste-nõuetega seotud kursivahede ümberhindlusest tekkinud tulud või kulud kajastatakse kasumiaruandes finantstulude või finantskulude real.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatele laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatele laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse. Kuludesse kantakse arved, mille tasumistähtaeg ületab 6 kuud ja on teada, et antud firmat ei eksisteeri enam või puuduvad kontaktandmed või kui korduvatele järelpärimistele ei ole vastatud. Nõuded ja kohustused jaotatakse bilansis pikaajalisteks ja lühiajalisteks sõltuvalt tasumise tähtajast. Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle aasta. Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumeid, sealhulgas puhkusereservi jääk võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Lisa 3

Maksuvõlad ja ettemaksud

	31.12.2001		31.12.2000	
	ettemaks	võlgnevus	ettemaks	võlgnevus
Kinnipeetud tulumaks	-	11 609	-	4 708
Kinnipeetud tulumaksu intress	-	-	-	302
Ettevõtte tulumaks	-	351	2 511	-
Ettevõtte tulumaksu intress	75	-	182	-
Sotsiaalmaks	-	37 499	-	6 637
Sotsiaalmaksu intress	-	-	-	16
Maamaks	1 528	-	-	-
Käibemaks	-	5 644	32 864	-
Käibemaksu intress	-	-	-	35
KOKKU	1603	55 103	35 557	11 698

Juhatuse liikme allkiri



9

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev..... 15.06.2002.....
Signature/allkiri..... K. Kall.....
Audiitoribüroo ELSS AS

01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001

	Hooned	Masinad, seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
Algsaldo, 01.01.2000	0	454 947	214 844	669 791
Soetamine	1 433 640	15 980	89 190	1 538 810
Müük	0	34 236	0	34 236
Mahakandmine	0	0	21 821	21 821
Lõppsaldo, 31.12.2000	1 433 640	436 691	282 213	2 152 544
Amortisatsioon				
Algsaldo, 01.01.2000	0	320 179	48 744	368 923
Aasta kulum	0	26 160	33 906	60 066
Mahakantud põhivara kulum	0	571	7 728	8 299
Lõppsaldo, 31.12.2000	0	345 768	74 922	420 690
Jääkmaksumus				
Algsaldo, 01.01.2000	0	134 768	166 100	300 868
Lõppsaldo, 31.12.2000	1 433 640	90 923	207 291	1 731 854

Lisa 6

Tagatiseta võlakohustused

Tagatiseta võlakohustusena on seisuga 31.12.2001 bilansis kajastatud 139 240 krooni, mille moodustab 2002. aastal patenteerimise ja toote arenduse finantseerimise eeldatav tagasimaksekohustus. Seisuga 31.12.2000 moodustas sama kohustus 158 937 krooni.

Lisa 7

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused seisuga 01.01.2001 olid 690 546 krooni, mille moodustasid mittekonverteeritavad võlakohustused Unigraphics AB vastu ning sealhulgas tagatiseta võlakohustused 158 937 krooni. Pikaajalise mittekonverteeritava võlakohustusena on näidatud tootearenduse ja patenteerimise kulude finantseerimine Unigraphics AB poolt. Kuna võlakohustus on fikseeritud Rootsi kroonides, siis vähenesid kohustused aruandeaastal seoses kursikasuga 33 383 krooni. Lepingu lõpptähtaeg on 30.01.2007 ning intressikohustus puudub. Vastavalt lepingule toimub pikaajalise võlakohustuse tasumine tasaarvelduse korras 50% Unigraphics AB poolt tasutavast rojalti tasust. Vastavalt lepingule tasaarveldatakse nimetatud võlakohustus OÜ Humal Elektroonika rojalitatu nõudega Unigraphics AB vastu. Aruandeaastal on kirjeldatud korras tasaarveldusi teostatud 139 240 krooni ulatuses. 31.12.2001 seisuga moodustas kogu kohustus Unigraphics AB vastu 517 923 krooni, sealhulgas tagatiseta võlakohustused 139 240 krooni.

Juhatuse liikme allkiri



11

Initialed for identification purposes only
 Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Date/kuupäev..... 15.06.2002.a
 Signature/allkiri..... Kõmp
 Audiitorbüroo ELSS AS

01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne.2001.....

Lisa 8

Realiseerimise netokäive

	2001 Osakaal		2000 Osakaal	
Müük Eestis	1 770 142	72 %	1 473 573	61 %
Eksport	686 478	28 %	941 523	39 %
KOKKU	2 456 620	100 %	2 415 096	100 %

Realiseerimise netokäibe jagunemine tegevusalade lõikes:

	2001	2000
Templite müük	1 390 750	1 279 220
Templite valmistamise materjalide müük	178 119	77 539
Elektroonika müük	740 813	930 536
Muud teenused	146 938	127 801
KOKKU	2 456 620	2 415 096

Lisa 9

Tehingud seotud osapooltega

Aruandeperioodil ostis Humal Elektroonika OÜ juhtkonna liikmelt- Priit Humalalt telefoni- ja faksiteenust 6 682 krooni eest. Humal Elektroonika OÜ ja Leo-Henn Humala vahel on sõlmitud patenteerimise ja litsentsitasu leping, mille kohaselt kuulub laekunud summast 60%, see on 841 219 krooni väljamaksmisele 2002. aastal Leo-Henn Humalale.

Lisa 10

Bilansivälised varad

Bilansiväliste varade (väikevahendite) suurus on 103 634 krooni. 2001. aastal kanti bilansiväliseid väikevahendeid maha 4 881 krooni eest.

Lisa 11

Piirangud kasumi jaotamisel

01.01.2000 jõustunud tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse tulumaksuga füüsilistele isikutele ning mitteresidentidele makstavad dividendid. Dividende saab välja maksta jaotamata kasumist. Kuna dividendide jaotamisega kaasneb maksukohustus, mis vähendab ettevõtte jaotamata kasumit, siis saab kasumit jagada vaid ulatuses, mis tagab piisava jaotamata kasumi jäägi, et katta maksukohustust. Dividendi maksmisel tekkivat tulumaksu kohustust vähendatakse tulumaksu võrra, millega on jaotatavat

Juhatuse liikme allkiri



12

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....25.06.2001.....

Signature/allkiri.....Kamf.....

Auditoribüroo ELSS AS

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001
01-07-2002

Lisa 4

Varud

Tooraine ja materjalid jagunevad ladude lõikes järgmiselt:

	31.12.2001	31.12.2000
Elektroonikaladu	505 041	334 521
Mehaanikaladu	19 066	35 836
Templiladu	119 432	126 600
KOKKU	643539	490 957

Lisa 5

Materiaalne põhivara

	Hooned	Masinad, seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
Algsaldo, 01.01.2001	1 433 640	436 691	282 213	2 152 544
Soetamine	0	280 931	44 644	325 575
Müük	0	0	5 694	5 694
Mahakandmine	0	18 601	20 821	39 422
Lõppsaldo, 31.12.2001	1 433 640	699 021	300 342	2 433 003
Amortisatsioon				
Algsaldo, 01.01.2001	0	345 768	74 922	420 690
Aasta kulum	71 682	70 090	56 087	197 859
Müüdud põhivara kulum	0	0	4 223	4 223
Mahakantud põhivara kulum	0	17 324	16 964	34 288
Lõppsaldo, 31.12.2001	71 682	398 534	109 822	580 038
Jääkmaksumus				
Algsaldo, 01.01.2001	1 433 640	90 923	207 291	1 731 854
Lõppsaldo, 31.12.2001	1 361 958	300 487	190 520	1 852 965

Juhatuse liikme allkiri



10

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identitiseerimiseks

Date/kuupäev..... 15.06.2002

Signature/allkiri..... Karmel

Auditoribüroo ELSS AS

01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001

kasumit maksustatud aastatel 1994-1999. Humal Elektroonika OÜ osanikest on seisuga 31.12.2001 100 % füüsilised isikud. Arvestades osanike struktuuri ja arvestatud tulumaksu aastatel 1994-2000 oleks seisuga 31.12.2001 koostatud aastaaruande alusel maksimaalselt võimalik dividende jagada summas 2 490 tuhat krooni, millega kaasneks maksukohustus summas 875 tuhat krooni. Ettevõtte jaotamata kasum väheneks kokku 3 365 tuhat krooni.

Lisa 12

Omakapitali muutuste aruanne

	31.12.2001	31.12.2000
Osakapital		
Jääk aasta algul	160 000	160 000
Fondiemissioon	-	-
Jääk aasta lõpul	160 000	160 000
Kohustuslik reservkapital		
Jääk aasta algul	16 000	16 000
Kohustuslik reservkapitali moodustamine	-	-
Jääk aasta lõpul	16 000	16 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Jääk aasta algul	4 368 453	439 972
Makstud dividendid	800 000	-
Kohustuslik reservkapitali moodustamine	-	-
Fondiemissioon	-	-
Makstud dividendide tulumaks	254 527	-1 486
Jääk aasta lõpul	3 313 926	438 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 565	3 929 967

Humal Elektroonika OÜ osakapital 160 000 krooni jaguneb üheks osaks nimiväärtusega a' 160 000 krooni. Osa eest on tasutud kahes osas- 1991. aastal mittemateriaalne sissemakse 40 000 krooni ja 1999. aastal läbi viidud fondiemissioon 120 000 krooni.

Juhatuse liikme allkiri



13

Initialed for identification purposes only
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Date/kuupäev.....25.06.2002.....
Signature/allkiri.....Kasnef.....
Auditoribüroo ELSS AS

.....Lisa-13...

Rahavoogude aruanne

	2 001	2 000
A RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum	51 565	3 929 967
2. Materiaalse põhivara amortisatsioon	197 859	60 066
3. Kahjum põhivara mahakandmisest	5 134	14 093
4. Kasum põhivara müügist	-3 190	-571
5. Mittekonverteeritavate võlakohustuste muutus valuutakursi muutuste tõttu	-33 383	-27 181
6. Käibevara (v.a rahajäägid) muutused kokku	-600 199	-270 644
Nõuded ostjate vastu	-167 928	21 286
Mitmesugused nõuded	-8 580	-15 353
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)	-134 206	1 906
Viitnõude tasaarvlemine võlakohustustega	-139 240	-158 937
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	32 362	20 176
Varud	-182 607	-152 012
Pikaajalised finantsinvesteeringud	0	12 290
7. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus kokku	184 163	90 454
Ostjate (tellijate) ettemaksed	15 646	-451 995
Võlad hankijatele	102 277	-317 783
Mitmesugused võlad	-5 715	846 934
Maksuvõlad	43 405	-37 000
Võlad töövõtjatele	28 550	-3 783
Mittekonverteeritavate võlakohustuste muutus	0	54 081
Kokku rahavood äritegevusest	-198 051	3 796 184
B RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Põhivara müük	4 661	34 236
2. Põhivara soetamine	-325 575	-633 475
3. Antud laenud	0	-318 236
4. Tagastatud laenud	250 000	68 236
Kokku rahavood investeeringutest	-70 914	-849 239

Juhatuse liikme allkiri



14

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 15.06.2002.a.

Signature/allkiri..... (Kannil)

Audiitorbüroo ELSS AS

01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001

C RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

1. Dividendide väljamaksmine	-800 000	0
2. Täiendav finantseering	0	149 762
3. Eelmiste perioodide kasumi kulutused	-254 527	-1 486

Kokku rahavood finantseerimisest -1 054 527 148 276

KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD -1 323 492 3 095 221

D RAHAJÄÄGI MUUTUS KOKKU

Rahajääk perioodi algul	-1 323 492	3 095 221
Rahajääk perioodi lõpul	3 434 906	339 685
	2 111 414	3 434 906

Juhatuse liikme allkiri



15

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 15.06.2002.a.

Signature/allkiri..... K. Arnel

Auditoribüroo ELSS AS

01-07-2002
.....

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

HUMAL ELEKTROONIKA OÜ OSANIKELE

Oleme kontrollinud juuresolevat Humal Elektroonika OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2001, perioodi 1.01.-31.12.2001 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 audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, 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.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt Humal Elektroonika OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2001 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tartu, 25. juuni 2002

Auditoribüroo ELSS AS

**Monika Karniol**
Vannutatud audiitor

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001-07-2002

2001. AASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Humal Elektroonika OÜ eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2001 moodustas 3 313 926 krooni.

Aruandeaasta kasum moodustas 51 565 krooni.

Kokku jaotamata kasum 3 365 491 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2001. aasta majandusaasta aruande kinnitamist on 3 365 491 krooni.



Leo- Henn Humal
Juhatuse esimees

Juhatuse liikme allkiri



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJASTAMINE

Humal Elektroonika OÜ juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järelalusotsusest ning kasumi jaotamise ettepanekust.



Leo-Henn Humal
Juhatuse esimees

Juhatuse liikme allkiri



01-07-2002

Humal Elektroonika OÜ Majandusaasta aruanne 2001

OSANIKE NIMEKIRI

Osanikud:

Leo-Henn Humal - is. kood 34012172716, Ülikooli 15-4, Tartu, Eesti - 1 osa - a' 160 000 krooni.

Juhatuse liikme allkiri

