

2000. AASTA RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Ettevõtte nimetus:	Osaühing Kergelo
Juriidiline aadress:	Tartu mnt.16, Tallinn 10117
Pohitegevusala:	jae- ja hulgikaubandus
Omandivorm:	osaühing
Telefon:	6275 806
Ettevotte registri nr.:	10390858
Tegevdirektor:	Riho Sepp

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatuse kinnitab OÜ Kergelo 2000.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust:



Juhatuse liige
Riho Sepp

Tallinn, 30. Juuni 2000

OÜ KERGELO TEGEVUSARUANNE

OÜ Kergelo asutati 01 august 1996.a. Samal aastal alustati majandustegevusega.

OÜ Kergelo põhitegevuseks on jae- ja hulgikaubandus.

OÜ Kergelo emaettevõtteks on SIA Krauklītis, mis on registreeritud Lätis.

Kogu toodang põhiliselt imporditakse Läti Vabariigist, ning realiseeritakse Eestis.

2000 aastal realiseerimise netto-käive moodustas 2 738 760 krooni, mis on 55% rohkem kui 1999. aastal. Toodete sortiment 2000. aastal oluliselt ei muutunud.

2000. Aastal oli OÜ Kergelo keskmine töötajate arv 3 töötajat ning palgakulu oli 336 tuhat krooni, sh tegevjuhi tasud koos sotsiaalmaksudega 254712 krooni.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevals aastaks, on OÜ Kergelo põhieesmärkideks klientuuri laiendamine ning teenindustaseme kasv.

BILANSS

kroonides

AKTIVA	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999	Lisa nr.
--------	-------------------	-------------------	----------

Käibevara			
RAHA JA PANGAKONTOD	63,037	161,732	6
NÕUDED OSTJATE VASTU			
Ostjatelt laekumata arved	460,531	306,925	
Kokku	460,531	306,925	5
MITMESUGUSED NÕUDED			
Arveldused aktsionäridega	0	53,000	
Kokku	0	53,000	
ETTEMAKST.TULEVASTE PER.KULUD			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69	20,806	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3,727		
Kokku	3,796	20,806	3
VARUD			
Ostetud kaubad müügiks	385,064	352,313	
Kokku	385,064	352,313	7
Käibevara kokku	912,428	894,776	

Põhivara			
MATERIAALNE PÕHIVARA			
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	89,133	110,599	
Kokku	89,133	110,599	
Põhivara kokku	89,133	110,599	4

KOKKU AKTIVA	1,001,561	1,005,375
--------------	-----------	-----------

BILANSS

kroonides

PASSIVA	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999	Lisa nr.
Lühiajalised kohustused			
VÕLAD HANKIJATELE			
Hankijatele tasumata arved	23,406	66,983	8
Kokku	23,406	66,983	
MITMESUGUSED VÕLAD			
Võlad emaettevõtetele	1,215,227	999,749	9
Kokku	1,215,227	999,749	
MAKSUVÕLAD	30,167	17,705	11
VIITVÕLAD			
Võlad töövõtjatele	67,399	29,141	10
Kokku	67,399	29,141	
Lühiajalised kohustused kokku	1,336,199	1,113,578	
Osakapital osaühingus			
OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	40,000	54,000	
EELMISTE PERIOODIDE KAHJUM	-162,203	-162,304	12
ARUANDEAASTA KASUM/KAHJUM	-212,435	101	
Osakapital kokku	-334,638	-108,203	
KOKKU PASSIVA	1,001,561	1,005,375	

KASUMIARUANNE

kroonides

	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999
PEALISEERIMISE NETOKÄIVE	2,738,760	1,519,229
REALISEERITUD TOODETE (teenuste) KULU	2,335,276	967,358
BRUTOKASUM	403,484	551,871
TURUSTUSKULUD	39,043	75,148
ÜLDHALDUSKULUD	558,687	299,978
MUUD ÄRIKULUD	0	22,879
ÄRIKAHJUM	-194,246	153,866
FINANTSTULUD muud intressi- ja finantstulud	33,689 33,689	2,091 2,091
FINANTSKULUD kahjum valuutakurssi muutusest	51878 51878	155856 155856
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST	-212,435	101
ARUANDE AASTA KAHJUM	-212,435	101

Arvestuspõhimõtted ja nende muudatused.

Ettevõtte raamatupidamisarvestust on peetud Eest Vabariigi Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja raamatupidamise heast tavast lähtudes.

Aruanded on koostatud kooskõlas nimetatud normatiivaktide ja printsiipidega.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on kajastatud eesti kroonides, ümberhinnatult bilanssi kuupäeval, s.t. 31.12.1999, kehtinud Eesti Panga valuutakurssi järgi.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kaubavarude hindamisel kasutatakse FIFO-meetodit. Kaupade soetusmaksumus kujuneb otsesest ostuhinnast ja muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Kasumiaruanne.

Kasutatakse Raamatupidamise Seadusega kehtestatud skeemi 2. Realiseerimise momendiks loetakse kauba üleandmist ostjale.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

A. RAHAVOOG ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST

1. Aruandeaasta kahjum	-212,435
2. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused:	
nõuded ostjate vastu	-460,531
mitmesugused nõuded	0
ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-3,796
varud	-385,064
põhivara	-89,133
võlakohustused	1,215,227
võlad hankijatele	23,406
maksuvõlad	30,167
viitvõlad	67,399

Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest 185,240

B. RAHAVOOG ARUANDEAASTA FINANTSEERIMISEST

1. Laekunud aktsiaemissioonist	40,000
2. Lühiajalise laenu võtmine	-162,203

Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest -122,203

KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOG 63,037

C. ETTEVÖTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS

1. Kassa- ja pangakontode jääk 01.01.99	0
2. Kassa- ja pangakontode jääk 31.12.99	63,037

Kokku rahajäägi muutus 63,037

ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

	kroonides	
	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999
Maksude ettemaksed	69	20,806
käibemaks	0	20,806
ettevõtte tulumaks erisoodustuselt	69	0
Muud ettemakst.tulevaste perioodide kulud	3,727	0
Sampo Eesti AS	568	0
Äripäev AS	733	0
Telenor Media AS	800	0
Helvar Merca AS	1,626	0
ETTEMAKSTUD KULUD KOKKU:	3,796	20,806

PÕHIVARA

kroonides

	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999
Auto	108,475	108,475
Arvuti	10,297	10,297
Fax	2,541	0
Kokku:	121,313	118,772
POHIVARA KULUM	32,180	8,172
POHIVARA KOKKU	89,133	110,600

NÕUDED OSTJATE VASTU

kroonides

	01.01.-31.12.2000
Ardla Kaubandus	12,470.97
Astri & PK AS	6,768.73
Almelo OU	643.10
Aardla Hulgikaup AS	1,018.10
Baltram AS	340.29
Buroomarket OU	5,260.80
Burooexpert AS	17,160.38
Byroomeedia	1,795.55
Branta kantseleikaubad OU	1,767.75
Baltic Color AS	12,225.65
Concover OU	3,211.25
Datel AS	680.80
ETA Tarve	2,755.75
Emer-Pen OU	5,619.65
Episood OU	2,160.55
Eromar Grupp OU	4,134.84
Eurofoto OU	126.98
ESP Grupp Kaubad OY	6,194.70
ETU Keskuhistu	1,932.25
Fotex AS	1,111.55
Fardekx Kaubandus AS	1,593.15
Flora Kadrina	2,112.20
Finroport	1,677.65
Fast-S OU	733.95
Greiver Burookaubad	2,740.05
Gladis AS	3,291.38
Helko	3,605.77
Heko Kaubanduse OU	1,247.25
Hedvig AS	5,390.17
Hypermarket	3,967.90
Interpen	16,099.26
Jovi OU	5,758.60
Jarva TU	8,919.70
Keila T	672.60
Klarida OU	3,052.01
Kuiki OU	2,781.37
Kontori & Kooli OU	1,176.45
Kullapuu OU	338.40
Kauburi Kodukaubad OU	589.54

Kaupmees AS	660.80
Kik Dan OU	7,807.35
Libri A&O OU	1,160.30
Lootsi VP	1,378.50
Latania OU	1,069.15
Lugemisvara OU	3,618.45
Leesment V.FIE	1,924.32
Meros EE	4,557.87
Maksi Buroo AS	7,077.16
Mauruste OU	489.25
MLK Eesti OU	76,531.30
Marion Byroo OU	4,092.00
Melteron OU	14,262.50
Mamear AS	15,714.57
Notton Trading Ltd.	1,873.05
Neotrend OU	12,401.00
Orient AS	1,828.95
Osme Kaubandus OU	8,051.85
Pool Kontoritarbed OU	271.22
Penti Pilnik FIE	7,501.88
Real Raamat OU	1,842.70
Rahva Raamat AS	212.40
Reiljan AS	6,578.30
Rinder OU	619.95
Rooster Enterpr.OU	381.55
Saver AS	48,000.00
SGA Reklaam	1,038.58
Takjas OU	1,832.90
Taglas AS	1,875.10
Tehra OU	28,700.00
Tenno Tsenter AS	1,537.20
Taig AS	5,592.45
TRT Hulgi	838.25
Valguse Sona	1,107.16
Veta-A Kaubamaja AS	1,952.22
Viljandi Koolitarve OU	4,207.32
Vesiroos OU	5,222.70
Osel Plan OU	

ACCOUNTS RECEIVABLE TOTAL

460,531.31

RAHA JA PANGAKONTOD

	kroonides	
	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999
Kassa	14,460	11,592
Pank	48,577	150,140
Kokku:	63,037	161,732

VARUD

	kroonides	
	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999
Ostetud kaubad müügiks	385,064	352,313
Kokku:	385,064	352,313

VÕLAD HANKIJATELE

kroonides

	01.01.-31.12.2000
Büroomeedia AS	345
EMT AS	631
EVIVA BIBLIO OÜ	291
Eesti Post AS	811
Gladis AS	10
IKB AS	880
Marat AS	1,828
Marion Büroo OÜ	4,019
Kullapuu OÜ	354
Pool Kontoritarbed OÜ	546
Rivare Auto AS	7
Tehnoinform Eesti AS	10,069
Türi Raamat OÜ	1,039
Võru TÜ	230
Visavel OÜ	286
Vesiroos OÜ	2,060
Kokku:	23,406

MITMESUGUSED VÕLAD

kroonides

	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999
SIA KRAUKLITIS	1,215,227	999,749

VIITVÕLAD

kroonides

	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999
Puhkusetasu kohustused	50,437	18,640
Palga võlg	16,962	10,501
VÕLAD TÕÕVÕTJATELE KOKKU:	67,399	29,141

MAKSUVÕLAD

kroonides

	01.01.-31.12.2000	01.01.-31.12.1999
Käibemaks	12,932	0
Ettevõtte tulumaks	0	32
Sotsiaalmaks	10,740	10,387
Üksikisiku tulumaks	6,495	7,286
KOKKU:	30,167	17,705

EELMISTE PERIOODIDE KAHJUM

kroonides

	01.01.-31.12.2000
1996.a. kahjum	21,997
1997.a. kahjum	111,495
1998.a. kahjum	28,812
1999.a. kasum	101
KOKKU:	162,203