

30 -06- 2003

L - 10
Anne Mazurenko

OÜ Tekelson Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

<i>Ärinimi</i>	OÜ Tekelson
<i>Äriregistri kood</i>	10390999
<i>KMKR</i>	EE100077124
<i>Aadress</i>	Pärnasalu 25, Saue 76505
<i>Telefon</i>	6 709 667
<i>Faks</i>	6 596 900
<i>Põhitegevusala</i>	tööriiete õmblemine ja müük
<i>Omandivorm</i>	era
<i>Juhatuse esimees</i>	Peeter Derrik
<i>Tegevjuht</i>	Marika Derrik
<i>Audiitor</i>	Ellen Kass



30-06-2003

Sisukord

Sisukord	Lk. 2
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	Lk. 3
Tegevusaruanne	Lk. 4
Raamatupidamise aastaaruanne	Lk. 5
Bilanss	Lk. 5
Kasumiaruanne	Lk. 7
Rahavoogude aruanne	Lk. 8
Omakapitali muutuse aruanne	Lk. 9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	Lk. 10
Lisa nr. 1 Raha ja pangakontod	Lk. 10
Lisa nr. 2 Nõuded ostjate vastu	Lk. 10
Lisa nr. 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud. Kasutusrent.	Lk. 10
Lisa nr. 4 Varud	Lk. 11
Lisa nr. 5 Materiaalse põhivara liikumine	Lk. 11
Lisa nr. 6 Maksuvõlad	Lk. 12
Lisa nr. 7 Viitvõlad	Lk. 12
Lisa nr. 8 Realiseerimise netokäive	Lk. 12
Audiitori järeldusotsus	Lk. 13
Kasumijaotuse otsus	Lk. 14
Lõppsõna, osanike nimekiri ja allkirjad	Lk. 15



30 -06- 2003

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

(deklaratsioon)

Juhatus poolt esitatud OÜ Tekelson raamatupidamise 2002.aasta aruanne järgib majandusaasta koostamise põhimõtteid, arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid, mis vastavad Eesti Vabariigis kehtivatele seadustele ja Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tekelson finantsseisundit ja majandustulemusi.

Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise korraldamise eest vastutab OÜ Tekelson juhatuse esimees.

Juhatus esimees

Peeter Derrik



Juhatus liige

Marika Derrik



30 -06- 2003

OÜ Tekelson 2002. majandusaasta tegevusaruanne

30. mail 2003.a., Saue
Koostaja: Peeter Derrik, juhatuse esimees

2002.a. majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Tekelson põhitegevuseks on töörõivaste õmblemine tellimuste alusel. 2002. aastal realiseerisime oma toodangu põhiliselt Eesti turule. Oleme leidnud kindla koha töörõivaste turul. Meie tellijateks on väike- ja keskmise suurusega ettevõtted. Tellimused oleme alati suutnud täita tähtaegselt. Suurt tähelepanu oleme pööranud toodete kvaliteedile ja suhtlemisele tellijatega. Erilisi pretensioone meie toodangule esitatud ei ole.

Uute mudelitena on tootmises puhastusteenindajatele välja töötatud rõivakomplektid. Samuti on varasemast rohkem olnud tellimusi personali- ja vabaajarõivastele, mis on toodete nomenklatuuri suurendanud.

Ühingu sooviks on pidevalt uuendada mudeleid, võtta kasutusele uusi erinevaid riidesorte, aksessuaare. Oleme tellijale pakkunud peale juba kasutuses olevate Soome ja Rootsi töörõivakangaste ka Venemaalt pärit kangaid, mis on konkurentsivõimelised oma hinna poolest.

2002.a. realiseerimise netokäive on võrreldes 2001. aastaga suurenenud ligikaudu 12,3 %. Toodangu eksport moodustab realiseerimise netokäibest 12,6 % ja on suurenenud võrreldes 2001.aastaga 4,8 korda.

Ühingu töötajate keskmine arv majandusaastal oli 11. Kokku on arvestatud töötasu 677573.-, millest tegevjuhi töötasu oli 96400.-



30 -06- 2003

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31.12.2002

A K T I V A	2002	2001
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod kokku (lisa 1)	376924	198253
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved (lisa 2)	236333	208400
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	-15167	
Nõuded ostjate vastu kokku	221166	208400
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded		594
Mitmesugused nõuded kokku		594
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	30166	42360
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		
(lisa 3)	30166	42360
Varud		
Tooraine ja materjal	113636	84338
Valmistoodang	45258	30319
Ettemaksed hankijatele		270
Varud kokku (lisa 4)	158894	114927
KÄIBEVARA KOKKU	787150	564535
 PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses) (lisa 5)	314341	101303
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	205231	200231
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	38276	38276
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-196625	-163708
Materiaalne põhivara kokku	361223	176103
Immateriaalne põhivara		
Ostetud	3245	
Immateriaalne põhivara kokku	3245	
 PÕHIVARA KOKKU	364468	176103
AKTIVA KOKKU	1151618	740638



30-06-2003

P A S S I V A	2002	2001
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	50000	50000
Võlakohustused kokku	50000	50000
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	359254	71364
Võlad hankijatele kokku	359254	71364
Maksuvõlad (lisa 6)	42330	51084
Võlad töövõtjatele	96917	83656
Muud viitvõlad	18236	15480
Viitvõlad (aruandeperioodil maksmata kulud)		
kokku (lisa 7)	115153	99136
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	566737	271584
OMAKAPITAL		
Aksia/osakapital nimiväärtuses kokku	180000	180000
Kohustuslik reservkapital kokku	18000	18000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum kokku	217000	98321
Aruandeaasta kasum (kahjum) kokku	169881	172733
OMAKAPITAL KOKKU	584881	469054
PASSIVA KOKKU	1151618	740638



3 U -06- 2003

KASUMIARUANNE

	2002	2001
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	3072040	2734808
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	14939	-41516
Muud äritulud	44	220
Kokku äritulud	3087023	2693512
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1675000	1464356
Mitmesugused tegevuskulud	301668	280773
Tööjõu kulud		
Palgakulu	677573	560911
Sotsiaalmaksud	223388	185101
Kokku tööjõu kulud	900960	746012
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36023	30127
Kokku kulum	36023	30127
Muud ärikulud	145	19
Kokku ärikulud	2913795	2521287
Ärikasum (-kahjum)	173228	172225
Finantstulud ka -kulud		
Intressikulud	-3043	-40
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest	290	548
Muud finantstulud ja -kulud	-594	
Kokku finantstulud ja kulud	-3347	509
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	169881	172733
Puhaskasum (kahjum)	169881	172733
Potensiaalne tulumaksu kohustus	0	0
Tulumaks	0	0
Puhaskasum (kahjum)	169881	172733

30.06.2003

Rahavoogude aruanne

	Kaudne meetod	
	2002	2001
Puhaskasum	169881	172733
Rahavood äritegevusest		
Ostjatelt laekumata arved	-27933	-119409
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	15167	
Muud lühiajalised nõuded	864	-594
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	12194	9030
Tooraine ja materjal	-29298	-1740
Valmistoodang	-14939	41516
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	32918	30127
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	0	0
Käibemaksu võlg	-14789	-6261
Muud maksuvõlad	5797	-10619
Võlad töövõtjatele	13261	6111
Muud viitvõlad	2756	13644
Rahavood äritegevusest kokku	-4002	-38195
Rahavood investeerimisest		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	-213037	-14288
Masinad ja seadmed (soetsmaksum.)	-5000	-4539
Ostetud patendid, litsentsid, kaubamärgid ja		
Muu immateriaalne põhivara	-3245	-11861
Rahavood investeerimisest kokku	-221282	-30688
Rahavood finantseerimisest		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-54054	-27027
Rahavood finantseerimisest kokku	-54054	-27027
Rahavood kokku	178670	43100
Rahavood perioodi lõpul	376923	198253
Rahavood perioodi algul	198253	155153



30 -06- 2003

2002. aastaaruande lisad.

2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruanne ja aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Kasumiaruande koostamisel on kasutusel skeem nr. 1. Potensiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Lisa nr. 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2002	31.12.2001
Sularaha kassas	134624	103197
Pangakontol	242300	95056
Kokku:	376924	198253

Lisa nr. 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 236333.- krooni. Ostjate laekumata arveid hinnatakse lähtuvalt tõenäolisest laekumisest iga arve osas eraldi. Ebatõenäoliselt laekuva arveid kantakse 2002. aastal bilansist maha 15166.- krooni

Lisa nr. 3. Ette makstud tulevaste perioodide kulud. Kasutusrent.

Seisuga 31.12.2002 moodustavad ettemakstud tulevaste perioodide kulud 30166.- krooni. OÜ Tekelson rentis aruandeperioodil Hoiuliisingu AS-lt kasutusrendi tingimustel sõiduauto Opel Safira kasutusrendi ettemaksega. 2002. aastal tasuti ja kanti tegevuskuludesse kasutusrendi makseid vastavalt esitatud arvetele 48762.- krooni. Kasutusrendi ettemakse jääk 31.12.2002 moodustab 19396.- krooni ning ettemaksed muude tulevaste perioodide kulude osas 10770.- krooni.



30 -06- 2003

Lisa nr. 4. Varud.

Varud on esitatud bilansis kahel kirjel kokku 158894.- krooni ja koosnevad materjalist laos summas 113636.- krooni ning valmistoodangust summas 45258.- krooni.

Materjal võetakse arvele tegelikust ostuhinnas. Tegevuskuludesse kantakse vastava perioodi toodangu valmistamiseks kasutatud materjal. Valmistoodanguna kajastatakse seisuga 31.12.2002 realiseerimata valmistoodang tegelikust omahinnas.

Lisa nr. 5. Materiaalse põhivara liikumine

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000.- krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta.

Arvestatud kulum aasta lõpuks moodustab 196625.- krooni.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooniarvestuse meetodit. Kehtestatud amortisatsiooninormid ehitistele on 8 % aastas, masinatele, seadmetele ja muudele põhivaradele on 10 % aastas.

<i>Põhivara</i>	<i>Soetus maksumuses 31.12.2002</i>	<i>Juurde- tulek</i>	<i>Välja- minek</i>	<i>Soetus- maksumuses 31.12.2001</i>
1. Ehitised ja rajatised	314341	213038	-	101303
2. Masinad ja seadmed	205232	5000	-	202232
3. Muud põhivarad	41576	3300	-	38276
Kokku:	561149	221338	-	339811

2002. aastal soetati uusi põhivarasid 221338.- krooni väärtuses.



30 -06- 2003

Lisa nr. 6. Maksuvõlad.

	<i>Maksuvõlad</i>	
	<i>31.12.2002</i>	<i>31.12.2001</i>
Käibemaks	9473	24262
Isiku tulumaks	11578	9642
Ettevõtte tulumaks	414	176
Sotsiaalmaks	19979	17004
Kokku:	42330	51084

Lisa nr. 7. Viitvõlad.

Viitvõlad summas 115153.- krooni koosnevad võlgadest töövõtjatele 96917.- krooni ulatuses ning muudest viitvõlgadest 18236.- krooni. Muude viitvõlgade kirjel kajastatakse aruandeaasta lõpul tasumata kapitalirendi makse.

Lisa nr. 8. Realiseerimise netokäive.

Neto realiseerimisekäive 2002. a. oli 3072040.- krooni ja see moodustus põhiliselt Eesti siseturul tööriivaste tootmisest ja realiseerimisest ettevõtete tellimuste alusel. Kaupade eksport realiseerimise käibest oli 388350.- krooni ehk 12,6 %.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

30 -06- 2003

OÜ Tekelson osanikele

Olen kontrollinud OÜ Tekelson (reg.nr. 10390999) 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31.12.2002., perioodi 01.01. – 31.12.2002. kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumise aruannet ning aastaaruande lisasid. Majandusaasta aruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on auditi tulemustele tuginedes anda omapoolne hinnang ettevõtte raamatupidamise aastaaruandele.

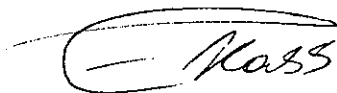
Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse Seaduse ja kehtiva auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi.

Auditi käigus olen teostanud pistelist algdokumentide kontrolli ja kogunud muud tõendusmaterjali, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad, hindamaks aastaaruande tõepärasust ning kasutatavate raamatupidamisprintsiipide vastavust heale raamatupidamistavale. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Kuna laovarude inventuur sooritati enne minu valimist ettevõtte audiitoriks, ei olnud mul võimalik jälgida inventuuri läbiviimist 31.12.2002. seisuga. Süüski hindan, et minu poolt sooritatud audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks OÜ Tekelson 2002.a. majandusaasta aruande kohta.

Olen seisukohal, et arvestamata eelnevas lõigus toodud asjaolu võimalikku mõju OÜ Tekelson finantsseisundile ja perioodi tulemusele, kajastab ülalnimetatud valdavalt Eesti Vabariigi seaduste kohaselt koostatud raamatupidamise aastaaruanne bilansi lõppsummaga 1 151 618 (üks miljon ükssada viiskümmend üks tuhat kuussada kaheksateist) krooni ja aruandeaasta puhaskasumiga 169 881 (ükssada kuuskümmend üheksa tuhat kaheksasada kaheksakümmend üks) krooni olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Tekelson 2002. aasta majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid ning majanduslikku olukorda seisuga 31.12.2002.a.

Sauel, 26. juunil 2003.a.



Ellen Kass
Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 380



30 -06- 2003

Kasumijaotuse otsus

OÜ Tekelson 2002. a. majandustegevuse tulemusena kujunes kasum summas 169881.- krooni.

Dividendidena otsustati välja maksta 40000.- krooni.

Eelnevate perioodide jaotamata kasum (31.12.2001.a.)	271054
2002.a. majandustegevuse kasum	+169881
Dividendideks koos tulumaksuga	-54054
Jaotamata kasumi jääk peale 2002.a. aastaaruande kinnitamist	386881



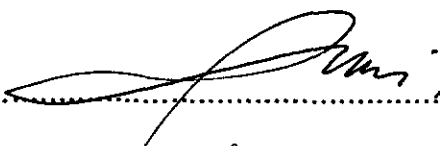
30.06.2003

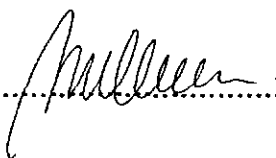
**OÜ Tekelson
majandusaasta aruande lõppsõna, osanike nimekiri
ja allkirjad**

OÜ Tekelson juhatus on koostanud 2002.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ Tekelson kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali aruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise otsusest. Majandusaasta aruanne on 15 lehel.

2002. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Tekelson üldkoosolek
30. mail 2003.a.

Osanike nimekiri ja allkirjad

1. Peeter Derrik 

2. Marika Derrik 

Sauel, 30. mail 2003.a.