

30 -06- 2003

OÜ Derek

Majandusaasta aruanne

L12
.....
Inna Mazurenko

OÜ Derek põhitegevusalaks on liiklusvahendite remont ja hooldus.

Ärinimi:	OÜ Derek
Äriregistri kood:	10396985
Aadress:	Paldiski mnt 247 Tallinn
Telefon:	6575 511
Elektronpost:	rein.derek@neti.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Tegevjuht:	Rein Elias
Audiitor:	Arnika Lumiste

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 15 leheküljest
OÜ Derek majandusaasta aruanne

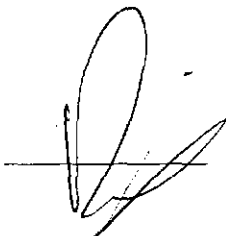
Juhatusel liige:



30 -06- 2003

Sisukord

<u>Tegevusaruanne</u>	3
<u>Raamatupidamise aastaruanne</u>	4
<u>Juhatuse deklaratsioon</u>	4
<u>Bilanss</u>	5
<u>Kasumiaruanne</u>	7
<u>Rahavoogude aruanne</u>	8
<u>Omakapitali muutuste aruanne</u>	9
<u>Raamatupidamise aastaaruande lisad</u>	10
<u>Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused</u>	10
<u>Lisa 1. Raha ja pangakontod</u>	12
<u>Lisa 2. Maksude võlad ja ettemaksed</u>	12
<u>Lisa 3. Põhivara</u>	12
<u>Lisa 4. Võlad töövõtjatele</u>	13
<u>Lisa 5. Realiseerimise netokäive</u>	13
<u>Lisa 6. Tingimuslikud kohustused</u>	13
<u>Kasumi jaotamise ettepanek</u>	14
<u>Juhatuse allkirjad 2002 a. majandusaasta aruandele</u>	15



Tegevusaruanne

30-06-2003

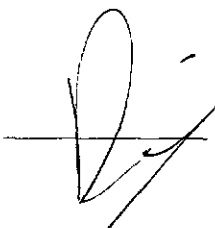
OÜ Derek põhitegevus on liiklusvahendite remont ja hooldus. Realiseerimise netokäive.....
2002.a. oli 3 055 879 krooni, mis on 54% võrra suurem kui 2001.a. ja majandusaasta
lõpetati 430 382 krooni suuruse puhaskasumiga.

2003.a. jätkub tegevus samas liinis. Käibe kasvuks on planeeritud 15-20%.

Firmas töötas 2002.a. keskmiselt 3 inimest, kellele töötasudena arvestati 154 193 krooni.
Firma juhataja on Rein Elias, kelle töötasu oli 60 000 krooni.

Aruandeperioodil arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Juhatuse liige:



Raamatupidamise aastaruanne

30-06-2003

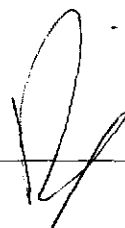
Juhatus deklaratsioon

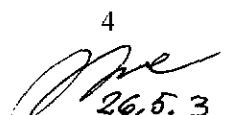
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 9 esitatud OÜ Derek 2002. a. raamatupidamise aastaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab OÜ Derek finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 02.05.2003, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Derek on jätkuvalt tegutsev.

Rein Elias
Juhataja

Juhatus liige: _____



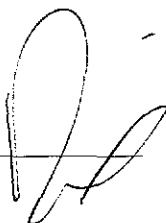
4

26.5.3

30-06-2003

Bilanss

AKTIVA	Lisad	31.12.2002	31.12.2001
Käibevara			
Raha ja pangakontod	lisa 1	354 196	124 964
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		537 164	267 435
Kokku		537 164	267 435
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		0	96
Kokku		0	96
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	24 000
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		32 544	0
Kokku		32 544	24 000
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		44 894	165 665
Ettemaksed hankijatele		33	0
Kokku		44 927	165 665
Käibevara kokku		968 831	582 160
Põhivara			
Materiaalne põhivara	lisa 3		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		180 255	90 340
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		43 385	33 429
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-136 333	-119 850
Kokku		87 307	3 919
Põhivara kokku		87 307	3 919
AKTIVA KOKKU		1 056 138	586 079

Juhatuse liige:




30 -06- 2003

PASSIVA	Lisad	31.12.2002	31.12.2001
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		104 751	97 132
Kokku		104 751	97 132
Maksuvõlad	lisa 2	62 804	25 338
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele	lisa 4	41 872	13 522
Dividendivõlad		241 543	0
Kokku		283 415	13 522
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		16 227	0
Lühiajalised kohustused kokku		467 197	135 992
Kohustused kokku		467 197	135 992
Omakapital osauhingus			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Kokku		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		114 559	114 559
Aruandeaasta kasum		430 382	291 528
Omakapital osauhingus kokku		588 941	450 087
PASSIVA KOKKU		1 056 138	586 079

Juhatuse liige:

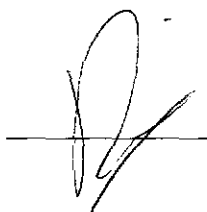



30-06-2003

Kasumiaruanne

	Lisad	2002	2001
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	lisa 5	3 055 879	1 985 704
Muud äritulud		36	0
Kokku äritulud		3 055 915	1 985 704
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 092 040	1 367 594
Mitmesugused tegevuskulud		306 366	174 429
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		154 193	84 585
b) sotsiaalmaksud		50 878	27 948
c) töötuskindlustuskulu		722	0
Kokku tööjõu kulud		205 793	112 533
Kulum			
a) põhivara kulum ja väärtuse langus		16 483	30 769
Kokku kulum		16 483	30 769
Muud ärikulud		5 579	10 191
Kokku ärikulud		2 626 261	1 695 516
Ärikasum		429 654	290 188
Finantstulud			
e) muud intressi- ja finantstulud		728	1 340
Kokku finantstulud		728	1 340
Kasum majandustegevusest		430 382	291 528
Aruandeaasta kasum		430 382	291 528

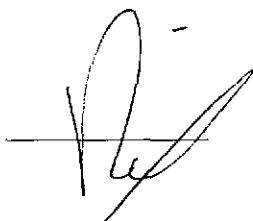
Juhatuses liige:




Rahavoogude aruanne

30.06.2003

	2002	2001
Puhaskasum	430 382	291 528
Materiaalse põhivara amortisatsioon (+)	16 483	30 769
KOKKU	446 865	322 297
<i>Korrigeerimised (suurenemine/vähene mine):</i>		
Nõuded ostjatele (v.a. nõuded põhivara müügist) (-/+)	-269 729	-220 835
Mitmesugused nõuded (v.a. laenud ja nõuded põhivara müügist) (-/+)	96	0
Maksude ettemaksed (-/+)	24 000	0
Tulevaste perioodide kulud (-/+)	-32 544	1 402
Varud (-/+)	120 738	-147 287
Võlad hankijatele (v.a. põhivara soetamisest) (+/-)	7 619	40 247
Maksuvõlad (+/-)	37 466	17 861
Viitvõlad (+/-)	269 893	899
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud (+/-)	16 227	0
KOKKU	173 766	-307 713
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	620 631	14 584
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Põhivara soetamisel tegelikult tasutud summad (-)	-99 871	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	-99 871	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Väljamaksmata dividendid (-)	-241 543	0
Dividendide väljamaksed (-)	-49 985	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	-291 528	0
RAHAVOOD KOKKU	229 232	14 584
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi algul		
Raha ja selle ekvivalendid aruandeperioodi lõpul	124 964	110 380
Raha ja selle ekvivalentide suurenemine(+)/vähene mine(-)	354 196	124 964
Raha ja selle ekvivalentide suurenemine(+)/vähene mine(-)	229 232	14 584



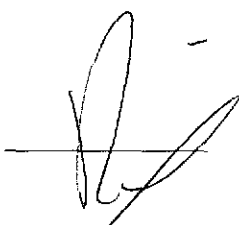
Omakapitali muutuste aruanne

30-06-2003

	2002	2001
Osakapital		
Osakapital aasta alguses	40 000	40 000
Osakapitali muutus	0	0
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000
Reservkapital		
Reservkapital aasta alguses	4 000	4 000
Reservkapitali suurendamine	0	0
Reservkapital aasta lõpus	4 000	4 000
Jaotamata kasum		
Jaotamata kasum aasta alguses	406 087	114 559
Aruandeaasta kasum	430 382	291 528
Dividendide väljamaks	-49 985	0
Väljamaksmata dividendid	-241 543	0
Jaotamata kasum aasta lõpus	544 941	406 087
Omakapital kokku	588 941	450 087

Aruandeaasta lõpuks on osakapitali suurus 40 000 krooni, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

Juhatuse liige:




30-06-2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

2002.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast ja Eesti Raamatupidamisseaduse nõuetest. Arvestusmeetodeid ei ole aasta jooksul muudetud.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

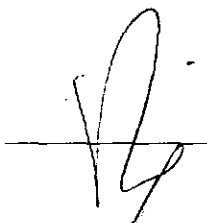
Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortisatsiooninormiks on 20-50%.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Juhatusel liige:



30-06-2003

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

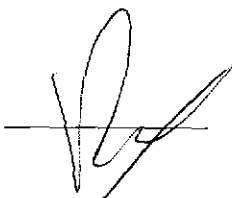
Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga lühiajalise kohustusena töövõtjate ees

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Derek moodustanud reservkapitali, mille suurus on 4 000 krooni.

Juhatuses liige:



30-06-2003

Lisa 1. Raha ja pangakontod

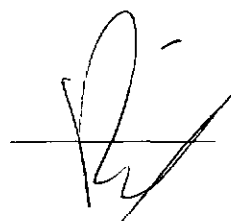
Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2002.a. seisuga nõudmiseni hoitud pankades summas 333 436 krooni ja raha kassas summas 20 760 krooni.

Lisa 2. Maksude võlad ja ettemaksed

Maksud	Võlg
Sotsiaalmaks	4 906
Käibemaks	54 228
Kinnipeetud tulumaks	2 637
Töötuskindlustus	203
Ettevõtte tulumaks	351
Kohustuslik kogumispension	420
Maksud kokku	62 745
Intress	
Käibemaksu intress	59
Intress kokku	59
Kokku	62 804

Lisa 3. Põhivara

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Aasta alguses	90 340	33 429	123 769
Soetatud põhivara	89 915	9 956	99 871
Aasta lõpus (31.12.2002)	180 255	43 385	223 640
Akumuleeritud kulum			
Aasta alguses	-88 479	-31 371	-119 850
Arvestatud kulum	-10 849	-5 634	-16 483
Aasta lõpus (31.12.2002)	-99 328	-37 005	-136 333
Jääkväärtus			
Aasta alguses	1 861	2 058	3 919
Aasta lõpus (31.12.2002)	80 927	6 380	87 307




30-06-2003

Lisa 4. Võlad töövõtjatele

Võlg töövõtjatele summas 41 872 krooni koosneb palgavõlast summas 10 446 krooni, puhkusereservist summas 24 021 krooni ja kinnipeetud maksudest summas 7 405 krooni.

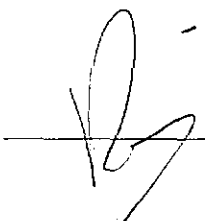
Lisa 5. Realiseerimise netokäive

	2002	2001
Teenuste ja kaupade müük Eestis	3 055 879	1 985 704
Realiseerimise netokäive	3 055 879	1 985 704

Lisa 6. Tingimuslikud kohustused

Ettevõtte väljamaksmata kasum seisuga 31.12.2002 moodustas 786 484 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 204 486 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 581 998 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2003. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2002.



30 -06- 2003

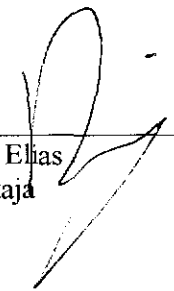
Kasumi jaotamise ettepanek

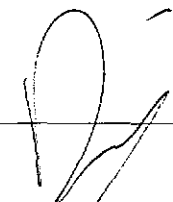
OÜ Derek jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2001	406 087 krooni
Dividendide väljamaks	49 985 krooni
Väljamaksmata dividendid	241 543 krooni
2002. a. puhaskasum	430 382 krooni
Kokku jaotamata kasum	544 941 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Eraldis kohustuslikku reservkapitali	0 krooni
2. Dividendidena väljamaksmiseks	444941 krooni
3. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	100000 krooni


Rein Elias
juhataja

Juhatuses liige: 

30-06-2003

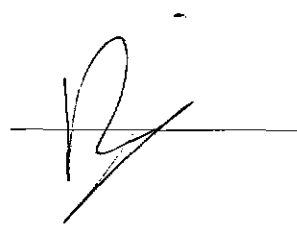
Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2002. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande ning osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

2002. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Derek osanike koosolek 29. mail 2003. aastal.

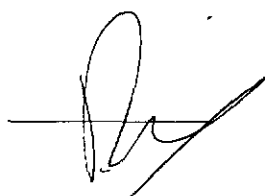
Rein Elias

juhataja



29.05.2003

Juhatuse liige:



30-06-2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Derek osanikule

Olen auditeerinud OÜ Derek raamatupidamise aastaaruannet seisuga 31.12.2002, mis on esitatud lehekülgedel 4-13 ning mis näitab 2002.a. puhaskasumit 430 382 krooni ja bilansimahtu 1 056 138 krooni. Nimetatud aruande õigsuse eest on vastutav OÜ Derek juhtkond. Minu ülesanne on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruande kohta.

Planeerisin ja teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eesti audiitortegevuse põhimõtetele saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne on koostatud korrektselt kõigis olulistest osades. Audit hõlmas raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud algdokumentide ja muu tõestusmaterjali pistelist kontrolli. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipe. Usun, et sooritatud audit on minu arvamusele piisavaks aluseks.

Minu arvates väljendavad ülalnimetatud finantsaruanded olulises osas tõeselt OÜ Derek finantsolukorda seisuga 31.12.2002 ja 2002.a. majandustegevuse tulemust kooskõlas Eesti Raamatupidamise Seadusega.



Arnika Lumiste
audiitor

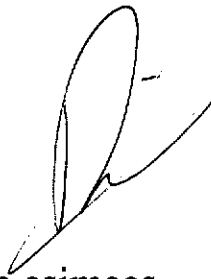
Tallinnas,
26. mail 2003

30 -06- 2003

OÜ Derek osanike nimekiri seisuga 02.05.2003

Osaniku nimi	Rein Elias
Aadress	Õismäe tee 123-21 13515 Tallinn
Isikukood	36208080345
Osade arv	1
Osade väärtus	40 000 krooni

Rein Elias


Derek OÜ juhatuse esimees