

AEK OÜ

Olga Ruban

2002.a. majandusaasta aruanne
Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

14 -07- 2003

18

AEK OÜ

Majandusaasta aruanne

AEK OÜ peamiseks tegevusalaks on ventilatsiooni-, üldehitus-, kütte- ja sanitaartehnilised tööd.

Ärinimi	AEK OÜ
Äriregistri nr.	10426705
Juriidiline aadress:	Tondi 1, 11313 Tallinn, Eesti
Telefon	6556110
Faks	6556110
E-post	ae.k.as@online.ee
Majandusaasta algus	01.01.2002
Majandusaasta lõpp	31.12.2002
Tegevjuht	Veiko Laretei
Audiitor	Audiitorbüroo RKT

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

Aruanne on esitatud lehekülgedel 1-17

Juhatus liige:



Juhatus liige:



14 -07- 2003

SISUKORD

Sisukord.....	2
TEGEVUARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTARUANNE.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste auanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2. Maksud.....	10
Lisa 3. Varud.....	10
Lisa 4. Sidusettevõtete aktsiad ja osad.....	11
Lisa 5. Muud pikaajalised aktsiad, osad ja võlatähed.....	11
Lisa 6. Põhivara ja kapitalirent.....	12
Lisa 7. Võlakohustused.....	13
Lisa 8. Omakapitali osaühingus.....	13
Lisa 9. Realiseerimise netokäive.....	13
Lisa 10. Laenude tagatised ja panditud varad.....	13
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega.....	14
Lisa 12. Kasutusrent.....	14
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE.....	15
Audiitori järeldusotsus	16
Juhatuse allkirjad	17

14 -07- 2003

AEK OÜ
2002.a. TEGEVUSARUANNE

AEK OÜ põhitegevusaladeks on üldehitus-, kütte-, ventilatsiooni- ja sanitaartechnilised tööd. Osahing omab ka vastavat tegevuslitsentsi.

AEK OÜ osanikuks on Veiko Laretei 100%.

2002.aastal oli AEK OÜ käibeks 29,135 miljonit krooni, mis on 91% rohkem kui 2001.aastal.

AEK OÜ töötas 2002 aastal keskmiselt 20 töötajat keskmise bruto aastapalgaga 69 952 krooni, tegevjuhataja brutopalk oli 116 591 krooni.

Suuremateks objektideks olid Järve keskus Pärnu mnt, ABB tehase kaablitehas, Torupilli selver, Merko Ehituse büroohoone, Kadaka turu juurdeehituse ventilatsioonitööd kui ka mitmesuguste hoonete ehitustöid ja lisaks väiksemaid töid. Suuremad investeeringud tööriistad ja arvuti.

14 -07- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4-14 toodud AEK OÜ 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamisetava nõudeid.
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab AEK OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.
3. AEK OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.
4. Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.



juhatuse esimees

1. juuni 2003

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 07.06.03

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

Juhatuse liige.....



AEK OÜ
2002.a. BILANSSAruande periood 01.01.2002 - 31.12.2002
(kroonides)**AKTIVA**

KÄIBEVARA	31.12.2002	31.12.2001	Lisa
Raha ja pangakontod	1,566,840	245,340	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	5,305,413	1,431,736	
Ebatõenäolised laekuvad arved	-28,940	-33,040	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	510,341	480,562	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2,190	4,332	2
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	19,855	32,859	
Varud			
Tooraine ja materjal	100,000	0	3
Lõpetamata toodang	27,873	18,048	3
Ostetud kaubad müügiks	0	4,811	3
Ettemaksed hankijatele	0	100	3
Kokku käibevara	7,503,572	2,184,748	
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtete aktsiad ja osad	143,288	143,288	4
Muud aktsiad, osad ja võlakirjad	75,000	75,000	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	218,288	218,288	.
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	387,235	561,281	6
Muu inventar	45,234	35,623	6
Akumuleeritud põhivara kulum	-283,370	-257,919	6
Kokku materiaalne põhivara	149,099	338,985	6
Kokku põhivara	367,387	557,273	
KOKKU AKTIVA	7,870,959	2,742,021	

Juhatuse liige

Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks 5
 Initialed for identification purposes only
 Kuupäev/Date 07.06.03
 Allkiri/Signature
 Audiitorbüroo RKT

14 -07- 2003

PASSIVA

.....

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused			
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	37,228	50,478	7
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	3,569,383	1,280,273	
Maksuvõlad	836,613	165,815	2
Viitvõlad			
Võlad töötajatele	395,218	252,022	
Dividendivõlad	450,000	75,000	
Kokku lühiajalised kohustused	5,288,442	1,823,588	

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused

Mittekonventeeritavad võlakohustused			
Pikaajalised liisingkohustused	0	37,228	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	37,228	
Kokku kohustused	5,288,442	1,860,816	

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	41,200	41,200	8
Kohustuslik reservkapital	4,120	4,120	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	229,227	298,579	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2,307,970	537,306	8
Kokku omakapital	2,582,517	881,205	
KOKKU PASSIVA	7,870,959	2,742,021	

Juhatuse liige.....

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date.....07.06.03.....

Allkiri/Signature.....

Audiitorbüroo RKT

14 -07- 2003

AEK OÜ **2002.a. KASUMIARUANNE**

Aruande periood 01.01.2002 - 31.12.2002
(kroonides)

	2002	2001	Lisa
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	29,134,777	15,289,134	9
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude muutus	9,825	11,042	
Muud äritulud	223,115	1,795	
Äritulud kokku	29,367,717	15,301,971	
ÄRIKULUD			
Toore, materjal	23,366,449	12,354,029	
Mitmesugused tegevuskulud	1,503,390	1,130,569	
Tööjõu kulud	2,026,484	1,133,537	
s.h. palk	1,515,623	851,929	
sots. maks ja teised maksud	510,861	281,608	
Kulum	127,848	117,793	
Muud ärikulud	28,353	31,150	
Ärikulud kokku	27,052,524	14,767,078	
TEGEVUSKASUM (KAHJUM)	2,315,193	534,893	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	0	5,034	
Finantskulud			
Muud intressi- ja finantskulud	7,223	2,621	
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	2,307,970	537,306	
PUHASKASUM(-KAHJUM)	2,307,970	537,306	

Juhatuse liige.....



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 07.06.03.....

Allkiri/Signature 

Auditoribüroo RKT

14 -07- 2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE , kaudne meetod

Rahavoog majandustegevusest	2002	2001
Kasum enne maksustamist	+2,307,970	+537,306
Korrigeerimised:		
Amortisatsioon	+127,848	+117,793
Kasum/kahjum pikaajalisest kapitalimahutustest	0	0
Kahjum põhivara mahakandmisest jääkmaksumus	0	+9,202
Kasum põhivara müügist	-4,256	0
Tegevuskasum enne muutusi käibekapitalis	+2,431,562	+664,301
Nõuete muutus	-3,876,512	-573,114
Laovarude muutus	-135,958	-15,399
Muu käibevara muutus	+15,146	+7,587
Kohustuste muutus	+2,944,996	+603,011
Majandustegevusest saadud raha	-1,052,328	+22,085
Puhas rahavoog majandustegevusest	+1,379,234	+686,386
Rahavoog investeerimisest		
Aruandeaasta pikaajalised investeeringud	0	-75,000
Antud laenud	0	-400,000
Antud laenude tagasimaksed	0	+5,000
Põhivara soetamine	-17,605	-199,731
Põhivara müük	+85,349	0
Puhas raha kasutatud investeeeringuteks	+67,744	-669,731
Rahavoog finantseerimisest		
Dividendid	-75,000	-225,000
Kap.rendi maksed	-50,478	0
Puhas raha kasutatud finantseerimisel	-125,478	-225,000
Rahakontode juurdekasv	1,321,500	-208,345
Raha perioodi algul	245,340	453,685
Raha perioodi lõpul	1,566,840	245,340

Juhatuse liige.....


Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date07.06.03.....

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

14 -07- 2003

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktiivkapital	Reservid	Eelmiste Perioodide Kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2000	41,200	0	240,792	384,159	666,151
2000.a. kasumi jagamine	0	4,120	380,039	-384,159	0
Dividendid	0	0	-300,000	0	-300,000
Dividendide tulumaks	0	0	-22,252	0	-22,252
Aruandeaasta kasum	0		0	537,306	537,306
31.12.2000	41,200	4,120	298,579	537,306	881,205
31.12.2001	41,200	4,120	298,579	537,306	881,205
2001.a. kasumi jagamine	0	0	537,306	-537,306	0
Korrigeerimised	0	0	1,450	0	1,450
Dividendid	0	0	-450,000	0	-450,000
Dividendide tulumaks	0	0	-158,108	0	-158,108
Aruandeaasta kasum	0	0	0	2,307,970	2,307,970
31.12.2001	41,200	4,120	229,227	2,307,970	2,582,517

Juhatuse liige.....

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date.....02.06.03.....

Allkiri/Signature.....

Audiitorbüroo RKT

14 -07- 2003

AEK OÜ

2002.a. AASTAARUANDE LISAD

LISA 1

Arvestuspõhimõtted

Ettevõtte raamatupidamisarvestust on peetud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja raamatupidamise heast tavast lähtuvalt ning aruanded on koostatud kooskõlas nimetatud normatiivaktide ja printsiipidega.

LISA 2

Maksud

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks 2000.a.	0	160,717	0	26,046
Käibemaks	2,190	505,217	4,332	45,371
Üksikisiku tulumaks	0	63,420	0	34,651
Sotsiaalmaks	0	101,502	0	58,367
Töötuskindlustusmaks	0	4,538	0	1,380
Kogumispension	0	1,219	0	0
Kokku	2,190	836,613	4,332	165,815

Ettevõtte tulumaksu osas on 158 108 krooni dividendide tulumaksu.

Maksuvõla hulgas olevad maksuviivised:

Käibemaksu viivised 6270 krooni.

Kinnipeetud tulumaksu viivised 1130 krooni.

Ettevõtte tulumaksu viivised 620 krooni.

Sotsmaksu viivised 1828 krooni.

Töötuskindlustuse viivised 84 krooni.

Kogumispensioni viivised 2 krooni.

LISA 3

Varud

	2002	2001
Materjalid ja tooraine liikide lõikes		
Tooraine ja materjalid	100,000	0
Lõpetamata toodang	27,873	18,048
Ostetud kaubad müügiks	0	4,811
Ettemaksed hankijatele	0	100
Kokku	127,873	22,959

Juhatuses liige 

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks 10
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 02.06.03

Allkiri/Signature 

Audiitoribüroo RKT

14 -07- 2003

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

LISA 4**Sidusettevõtete aktsiad ja osad**

(kroonides)

	AEK Kliima OÜ
Aktsiate ja osade arve aasta alguses	1
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad	0
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus	1
Osalus % aasta lõpus/(alguses)	45/(45)
Bilansiline maksumus aasta algul	143,288
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	0
Bilansiline maksumus aasta lõpus	143,288

Sidusettevõtete osad ei ole börsil noteeritud.

Sidusettevõtte omakapital seisuga 31.12.2000	AEK Kliima OÜ
Osakapital	40,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	278,418
Aruande kasum/kahjum	0
Omakapital kokku	318,418
Investeeriija osa omakapitalist	143,288

LISA 5**Muud pikaajalised aktsiad, osakud ja võlatähed**

Ostetud pikaajalise investeeringuna Saku Suurhalli 2 aktsiat summas 75,000 krooni.

Juhatuse liige.....

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 02.06.03

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

14 -07- 2003

LISA 6**Materiaalne põhivara ja kapitalirent**

	Masinad Ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kapitalirent (sõidua autod)	Kokku
Soetusmaksumus	329,167	35,623	232,114	596,904
31.12.2001				
Soetamine	7,995	9,610	0	17,605
Ülekandmised	92,040	0	-92,040	0
Müük ja maha- kandmine	-182,040	0	0	-182,040
Soetusmaksumus	247,162	45,234	140,074	432,469
31.12.2002				
Akumuleeritud kulum	-193,855	-23,629	-40,435	-257,919
31.12.2001				
Arvestatud kulum	-81,371	-7,666	-38,811	-127,848
Ülekandmised	-32,554	0	32,554	0
Müüdud ja mahakantud	102,397	0	0	102,397
Põhivara kulum				
Akumuleeritud kulum	-205,383	-31,295	-46,692	-283,370
31.12.2002				
Jääkmaksumus	135,312	11,992	191,679	338,983
31.12.2001				
Jääkmaksumus	41,779	13,939	93,382	149,099
31.12.2002				

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega 7000 krooni.

Põhivara amortisatsioonimäärad aastas on 25-33% vahel. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

	31.12.2002	31.12.2001
Kapitalirendi võlgnevus	37,228	87,706
Sh maksetähtajaga		
Kuni 1 aasta	37,228	50,478
1-5 aastat	0	37,228
Keskmine intressimäär	9%	9%

Juhatusel liige.....



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

12

Kuupäev/Date 02.06.03

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

14-07-2003

LISA 7**Võlakohustused**

	Jääk 31.12.2002	Jääk 31.12.2001	Intressimäär	Makse tähtaeg
Liisingukohustused	37,228	87,706	9%	2003
Sh pikaajaline osa	0	37,228	9%	2003
Sh lühiaajaline osa	37,228	50,478	9%	2003

LISA 8**Omakapital osauhingus**

(kroonides)

	2002	2001
Emiteeritud osakute arv	206	206
Märgitud osakute arv	206	206
Osakute esialgne maksumus	41,200	41,200
sealhulgas osakute nominaalväärtus	41,200	41,200
Kohustuslik reservkapital	4,120	4,120
Eelmiste perioodide kasum/kahjum	229,227	298,579
Aruandeaasta kasum/kahjum	2,307,970	537,306
Kokku omakapital	2,582,517	881,205

LISA 9**Realiseerimise netokäive**

	2002	2001
Tegevusloik		
Ventilatsiooni – ja ehitustööd	29,134,777	15,289,134
Geograafiline jaotus		
Eesti	29,134,777	14,487,213
Saksamaa	0	773,500
Soome	0	28,421

LISA 10**Laenude tagatised ja panditud varad**

Sampo Pank ASga sõlmitud garantiilimiidilepingu tagamiseks

On panditud järgmised varad:

1. Sõiduauto Fiat Marea summas 105,000 krooni
2. Tähtajaline hoius summas 300,000 krooni.

Juhatuse liige


Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 02.06.03

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

14 -07- 2003

LISA 11**Tehingud seotud osapooltega**

AEK OÜ on 2002.a. jooksul müünud kaupu ja teenuseid sidusettevõttele:

AEK Kliima OÜ summas 36 410 krooni.

AEK OÜ on 2002.a. jooksul ostanud kaupu ja teenuseid sidusettevõttelt:

AEK Kliima OÜ summas 1 942 209 krooni.

AEK OÜ on 2002.a. jooksul müünud kaupa ja teenuseid osanikele:

Veiko Laretei summas 6 238 krooni.

Saldod seotud osapooltega **31.12.2002** **31.12.2001**

Lühiajalised nõuded

AEK Kliima OÜ 62,048 69,583

Kokku sidusettevõtted 62,048 69,583

Hr. V.Laretei

(100% osanik) 6,238 6,236

Kokku osanikud 6,238 6,236

Lühiajalised kohustused

AEK Kliima OÜ 110,427 24,851

Kokku sidusettevõtted 110,427 24,851

Hr. V.Laretei

450,000 0

Kokku osanikud 450,000 0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

LISA 12**Kasutusrent**

AEK OÜ on maksnud kasutusrendimakseid 2002.aastal 285 856 krooni.

Juhatuse liige.....

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupaev/Date 07.06.03

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

.....

AEK OÜ
2002.a. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AEK OÜ vaba omakapital seisuga 31.detsember 2002.a. oli järgnime:

1.	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	229 227 krooni.
2.	2002. aasta kasum	2 307 970 krooni.
	Jaotuskõlblik kasum kokku	2 537 197 krooni.

Kasumi jaotamise ettepanekuks on järgmised otsused:

1.	Dividendide väljamaksmiseks	1,100,000 krooni
2.	Dividendide tulumaks	386,486 krooni.

Järele jääv vaba omakapital 1,050,711 krooni jätta jaotamata.

Juhatusel liige.....



14 -07- 2003

.....

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ AEK osanikele

Oleme auditeerinud OÜ AEK 31. detsembril 2002. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-14. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne 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, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektset. 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.

OÜ AEK raamatupidamise aastaaruandes seisuga 31. detsember 2002 on kajastatud investering sidusettevõttesse OÜ AEK Kliima summas 143 tuh. krooni. Me ei ole auditeerinud OÜ AEK Kliima 2002. a. raamatupidamise aastaaruannet, seetõttu me ei avalda arvamust OÜ AEK raamatupidamise aastaaruandes seisuga 31. detsember 2002 esitatud finantsinvesteeringute saldo kohta.

Meie arvates, välja arvatud eelmises paragrahvis kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ AEK finantsseisundit seisuga 31. detsember 2002 ja 2002. a. majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.



Roland Kaurov
Vannutatud audiitor

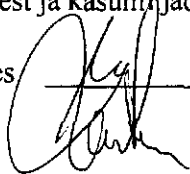
7. juuni 2003

Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud ja esitanud osanike koosolekule kinnitamiseks 2002.aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Veiko Laretei

juhatuse esimees



07.07.2003

Juhatuse liige.....



AEK OÜ

2002.a. majandusaasta aruanne
Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

14 -07- 2003

Osanike nimekiri

.....

Veiko Laretei, elukoht Jõgisoo küla, Saue vald, isikukood 36804022230
206 osa, nimiväärtus 41 200 krooni

Juhatuses liige.....

