

Osaühing Rostherne

Majandusaasta aruanne
31. detsembril 2001 lõppenud
majandusaasta kohta

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2001
Ettevõtte nimetus	OÜ Rostherne
Äriregistri number	10449008
Aadress	Põllu 132 10917, Tallinn
Tegevjuht	Andres Oltjer
Telefon	6 778 805
Faks	6 778 807
Email	rostherne@hot.ee
Kodulehekülg	www.rostherne.ee
Põhitegevusala	Tehniliste puhastuskemikaalide valmistamine ja turustamine
Audiitorkontroll	Virge Haiba



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Raamatupidamisbilanss	4
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Juhatuse deklaratsioon	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Põhivara	11
Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid	11
Lisa 4. Varud	12
Lisa 5. Arveldused ostjatega	12
Lisa 6. Omakapitali liikumine	12
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	13
Lisa 8. Realiseerimise netokäive	13
Aastaaruande kinnitamise allkirjad	14
Audiitori järeldusotsus	15
Kasumi jaotamise aruanne	16
Osanike nimekiri	17

OÜ ROSTHERNE

2001. a majandusaasta tegevusaruanne

OÜ ROSTHERNE on asutatud ja äriregistrisse kantud 06.04.98 a. firma alustas aktiivset turundustegevust juulis 1998a.

Firma tegevusaladeks on tehniliste puhastuskemikaalide valmistamine ja turustamine, samuti tehniliste toodete nagu õlid, määrded ja keevitus-elektroodid müük. Põhiline eksporditurg on Läti.

Lätis on tütarfirma ROSTHERNE IL, aadressil A. Pumpura 19-1, Sigulda, LV 2150, Latvia. OÜ ROSTHERNE asub aadressil Põllu 132, Tallinn kus paikneb ka emafirma, AS Chemi-Pharm tootmistsehh, ladu ja kontor.

OÜ ROSTHERNE juhataja on Andres Oltjer.

OÜ ROSTHERNE juhatus hindab 2001 majandusaastat kordaläinuks.

Aruandeperioodi lõpul oli firmas 10 töötajat, töötasu maksti kokku 1161646 EEK-i . Juhataja töötasu oli 180000 EEK. Lepingu alusel osutasid teenuseid 3 füüsilisest isikust ettevõtjaid . 2001 a. realiseerimise netokäive oli 3358452 EEK-i ja kasum 69978 EEK-i.

Aruandeperioodil on tehtud panus toodete nomenklatuuri laiendamisele ja müügipersonali kvalifikatsiooni tõstmisele.

2002. a. on plaanis tõsta toodete nomenklatuuri peamiselt keevitustarvikute ja abivahendite osas, ning puhastusvahendite arvelt ning viia läbi vastav tehniline ja müügialane koolitus, kuhu kaasatakse ka Läti müügipersonal. Turu laiendamine Balti riikides.

OÜ ROSTHERNE juhataja

Andres Oltjer

28.02.02



OÜ ROSTHERNE
Raamatupidamisbilanss
31.12.2001.a.

AKTIVA		lisa	31.12.2001	31.12.2000
KÄIBEVARA				
1.	Raha ja pangakontod		431179	420947
	Kokku:		431179	420947
2.	Ostjatelt laekumata arved		162015	894302
	Ebatõenäolised laekumised	5	-1912	-20218
	Kokku:		160103	874084
3.	Mitmesugused nõuded			213867
	Nõuded emattevõttele			27201
	Muud nõuded		14339	
	Kokku:		14339	241068
4.	Viitlaekumised			
	Intressid		889	3549
	Kokku:		889	3549
5.	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
	Maksude ettemaksed	7		134329
	Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
	Kokku:			134329
6.	Varud	4		
	Ostetud kaubad müügiks		525387	49253
	Ettemaks hankijatele			19313
	Kokku:		525387	68566
KÄIBEVARA KOKKU			1131897	1742543
PõHIVARA				
7.	Pikaajalised finantsinvesteeringud	3		
	Tütarettevõtte aktsiad		110461	110461
8.	Materiaalne põhivara	2		
	Masinad ja seadmed		325232	325232
	Muu inventar, sisseseade		84271	213722
	Akumuleeritud kulum		-279091	-249078
	PõHIVARA KOKKU		240873	400337
AKTIVA KOKKU			1372770	2142880



OÜ ROSTHERNE
Raamatupidamisbilanss
31.12.2001.a.

	PASSIVA			
	LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
9.	Võlakohustused			
	Ostjate ettemaks		10714	1977
	Kokku:		10714	1977
10.	Võlad hankijatele			
	Hankijatele tasumata arved		40888	338924
	Kokku:		40888	338924
11.	Maksuvõlad	7	136773	42867
	Kokku:		136773	42867
12.	Viitvõlad			
	Võlad töövõtjatele		72700	141670
	Dividendivõlad			530441
	Muud viitvõlad		367	45651
	Kokku:		73067	717762
	KOHUSTUSED KOKKU		261442	1101530
	OMAKAPITAL	6		
13.	Osakapital		40000	40000
14.	Kohustuslik reservkapital		4000	4000
15.	Eelm. aastate jaot. kasum		997350	390219
16.	Aruandeaasta puhaskasum		69978	607131
	OMAKAPITAL KOKKU		1111328	1041350
	PASSIVA KOKKU		1372770	2142880



OÜ ROSTHERNE
Kasumiaruanne
2001.a.
(kroonides)

	ÄRITULUD	2001.a.	2000.a.
1.	Realiseerimise netokäive	3358452	6833955
2.	Muud äritulud	421	319
	Kokku äritulud	3358873	6834274
	ÄRIKULUD		
3.	Kaubad, materjal, teenused	1125011	4621448
4.	Mitmesugused tegevuskulud	422922	563993
5.	Tööjõu kulud		
	Palgakulu	1161646	667263
	Sotsiaalmaksud	415906	222795
6.	Põhivara kulum	155052	154033
7.	Muud ärikulud	10458	27436
	Kokku ärikulud	3290995	6256968
	ÄRIKASUM	67878	577306
	FINANTSTULUD		
8.	Finantstulu tütarettevõtte osakutelt		23490
9.	Muud intressi-ja finantstulud	2100	26025
	Kokku finantstulud	2100	49515
	FINANTSKULUD		
10.	Intressikulud		19690
	Kokku finantskulud		19690
	KASUM MAJ.TEGEVUSEST	69978	607131

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	2001	2000
1	Puhaskasum	69978	607131
2	Põhivara amortisatsioon	155052	154033
3	Kapitaliosaluse meetodil arvest.kasum		-23490
4	Käibevara(v.a.raha)jääkide muutus	620878	-783420
5	Lühiajal.kohust.jääkide muutus	-309647	22935
6	Kahjum põhivara mahakandmisest	4412	
	Kokku rahavoog äritegevusest	540673	-22811
	RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		
7	Põhivara soetamine		-21730
	Kokku rahavoog investeringutest		-21730
	RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
8	Väljamakstud dividendid	-530441	
	Kokku rahavoog finantseerimisest	-530441	
	RAHAJÄÄGI MUUTUS	10232	-44541



Juhatuse deklaratsioon

Juhatus on "28."Veebrua 2002.a. koostanud tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rostherne vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust. Juhatuse hinnangul on OÜ Rostherne jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

OÜ Rostherne juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest, kasumi jaotamise aruandest ning audiitori järeldusotsusest.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Kuupäev

Andres Oltjer

juhatuse esimees



28.02 02

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

2001. aasta raamatupidamisaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

1. Üldised põhimõtted

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Välisvaluuta tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tuluna või kuluna.

2. Varad

Seoses osaühingus väljakujunenud kaupade realiseerimise tingimustega (kaupade sisseveost vastavalt ostjate poolt esitatud tellimistele) ei peeta jooksvat kaubavarude laoarvestust.

Põhivaradeks loetakse varasid, mille soetusmaksumus on suurem kui 10000 krooni ja kasutusaeg pikem kui üks aasta. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hulka loetakse raamatupidamisarvestuses need ostjate arved, mille väljastamisest on möödunud 6 kuud ja mille tasumist on korduvalt tagajärjetult nõutud. Kaubad on inventeeritud seisuga 31.12.2001.

3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtte aktsiad on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtte aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi ning laekunud dividendidega. Laiendatud kapitaliosaluse meetodi kohaselt on arvestatud ka ema- ja tütarettevõtte omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumeid ja kahjumeid.

4. Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

5. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansipäeva 31.12.2001 ja juhatuse poolt aruande koostamisepäeva 28.02.2002 vahemikkul.

6. Kasumiaruanne

Kasutusel on kasumiaruande põhiskeem nr.1.
Realiseerimise netokäibe hulka on aruandeperioodil arvatud kaupade müük Eestis asuvatele ostjatele. Käive ei sisalda käibemaksu ega muid makse.

Lisa 2. Põhivara

	Masinad, seadmed, transpordi- vahendid	Muu inventar	Kunsti- teosed	kokku
Soetusmaksumus 31.12.2000	325232	193721	20000	538953
Mahakandmine		129450		129450
Soetusmaksumus 31.12.2001	325232	64271	20000	409503
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	136148	112930		249078
Aruandeaastal arvestatud kulum	95784	59268		155052
Mahakantud põhivara kulum		125039		125039
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	231932	47159		279091
Jääkmaksumus 31.12.2000	189084	80791	20000	289875
Jääkmaksumus 31.12.2001	93300	17112	20000	130412

Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid

Osaühingu poolt on 1998.majandusaastal omandatud tütarfirma Rostherne IL, asukohaga Läti Vabariik.Osade eest on tasutud rahalise sissemaksega 1020 latti(102 osa nimiväärtusega 10 latti, kokku 24071 krooni)

Aktsiate bilansiline maksumus 31.12.2000	110461
Tütaretevõtte omakapital seisuga 31.12.2001	
Osakapital	56098
Reservid	1122
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	166554
Aruandeaasta kasum	241472
Kokku omakapital	465246
Osalus seisuga 31.12.2001	51%
Osaühingu osa tütaretevõtte omakapitalist seisuga 31.12.2001	215966
Osade arv	102

Kapitaliosaluse meetodit pole 2001.aastal rakendatud, kuna tütaretevõtte ei kuulunud Läti Vabariigi seaduste järgi auditeerimisele.

Lisa 4. Varud

Osäühingu bilansis on kirjel "varud" kajastatud kaubavarud laos vastavalt inventuuri tulemustele järgmiselt

	2001.a.	2000.a.
ostetud kaubad müügiks	525387	49253

Laoinventuur on teostatud seisuga 31.12.2001. Varude hindamisel kasutatakse inventuuri meetodit.

Lisa 5. Arveldused ostjatega

Aruandeaastal on kuludesse kantud lootusetuid müügiarveid summas 20218 krooni, ebatõenäoliselt laekuvate arvete summa moodustas aasta lõpul 1912 krooni.

Lisa 6. Omakapitali liikumine

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31.12.1999	40000	1000	393219	530441	964660
Väljakuulutatud dividendid				- 530441	
Reservi suurendamine		3000	-3000		
Aruandeaasta kasum				607131	
31.12.2000	40000	4000	390219	607131	1041350
aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse			607131	-607131	
Aruandeaasta kasum				69978	
31.12.2001	40000	4000	997350	69978	1111328

Osakapital on 40 000 krooni, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Rahalise sissemaksega tasutud osade arv on 1, väärtuses 40 000 krooni. Osakapital kuulub aktsiaseltsile Chemi-Pharm. Aruandeaastal maksti välja dividende summas 530 441 krooni.

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2000		31.12.2000
	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Sotsiaalmaks	69491		26412
Ü/isiku tulumaks	54100		16423
Käibemaks	13102	134329	
Erisoodustuste tulumaks	80		32
Kokku	136773	134329	42887

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

OÜ Rostherne 2001. majandusaasta realiseerimise netokäive koosneb kemikaalide, tööstuslike õlide, puhastusvahendite ja keevituselektroodide müügist ostjatele järgmises jaotuses:

Eesti Vabariigis	2 131 808 krooni
Läti Vabariigis	1 226 644 krooni
Kokku	3 358 452 krooni

Osaühing Rostherne 2001. majandusaasta aruande allkirjad

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Andres Oltjer	juhataja		28.02.02

OÜ ROSTHERNE osanikele

Audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud OÜ ROSTHERNE 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001 aasta finantstulemuseks 69978 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2001.a. 1372770 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ ROSTHERNE majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 28. veebruaril 2002. a.



Virge Haiba
vannutatud audiitor
kutsetunnistus 142 v.a.01.08.2001.a.
OÜ Gulle

Originaalalkirjaga: Omanikele
Äriregistrile
Maksuametile



**Osaühing Rostherne 2001. majandusaasta kasumi
jaotamise aruanne**

Osaühing Rostherne üldkoosolek 28.03.2002 otsustas maksta 2001.aasta
puhaskasum 69978 krooni ja eelmiste perioodide kasum 997350 krooni
välja dividendidena.

28.märts 2002.a.

Andres Oltjer
Juhatuse esimees



Osaühing Rostherne osanike nimekiri

Osaühing Rostherne 100% osade omanik on AS Chemi-Pharm
äriregistri number 10140819
Serva 44a,
11618, Tallinn

