

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

15 -09- 2003

lhc

Marie Tsine

OÜ J.PREO

*Majandusaasta aruanne
31. detsembril 2002 lõppenud
majandusaasta kohta*

OÜ J.PREO

15 -09- 2003

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2002
Äriühingu nimetus	OÜ J.PREO
Äriregistri number	10467012
Aadress	Hiiu mnt. 22 Käina Eesti Vabariik
Telefon	046 36 146
Fax	046 36 154
Põhitegevusala	Majutusteenuste osutamine

OÜ J.PREO

15 -09- 2003

SISUKORD

JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
BILANSID.....	5
KASUMIARUANDED	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	10
LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	10
LISA 2. MATERIAALNE PÕHIVARA	14
LISA 3. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD.....	15
LISA 4. ANTUD LAENUD	16
LISA 5. VÕLAKOHUSTUSED	17
LISA 6. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA	17
LISA 7. OMAKAPITAL.....	18
LISA 8. RAHAKÄIBE ARUANNE	19
LISA 9. REALISEERIMISE NETOKÄIVE	20
LISA 10. RENDITUD VARAD	20
LISA 11. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	21
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	22
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD.....	23



OÜ J.PREO

15 -09- 2003

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus on koostanud OÜ J.PREO tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2002 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ J.PREO vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ J.PREO varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ J.PREO seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 30.juuni 2003.

Juhatuse hinnangul on OÜ J.PREO jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Jüri Preobrazenski	juhataja	 _____	_____

75 -09- 2003

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

[illegible]

Osaühingu juhatuses töötamise eest 2002.a tasu ei makstud. 2002.a töötasude summa oli 61 tuh. krooni, töötajate keskimine arv 2.

Jüri Preobrazenski
Juhataja

S. B.

15 -09- 2003

SEISUGA 31. DETSEMBER 2002 JA 2001

1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100. 101. 102. 103. 104. 105. 106. 107. 108. 109. 110. 111. 112. 113. 114. 115. 116. 117. 118. 119. 120. 121. 122. 123. 124. 125. 126. 127. 128. 129. 130. 131. 132. 133. 134. 135. 136. 137. 138. 139. 140. 141. 142. 143. 144. 145. 146. 147. 148. 149. 150. 151. 152. 153. 154. 155. 156. 157. 158. 159. 160. 161. 162. 163. 164. 165. 166. 167. 168. 169. 170. 171. 172. 173. 174. 175. 176. 177. 178. 179. 180. 181. 182. 183. 184. 185. 186. 187. 188. 189. 190. 191. 192. 193. 194. 195. 196. 197. 198. 199. 200. 201. 202. 203. 204. 205. 206. 207. 208. 209. 210. 211. 212. 213. 214. 215. 216. 217. 218. 219. 220. 221. 222. 223. 224. 225. 226. 227. 228. 229. 230. 231. 232. 233. 234. 235. 236. 237. 238. 239. 240. 241. 242. 243. 244. 245. 246. 247. 248. 249. 250. 251. 252. 253. 254. 255. 256. 257. 258. 259. 260. 261. 262. 263. 264. 265. 266. 267. 268. 269. 270. 271. 272. 273. 274. 275. 276. 277. 278. 279. 280. 281. 282. 283. 284. 285. 286. 287. 288. 289. 290. 291. 292. 293. 294. 295. 296. 297. 298. 299. 300. 301. 302. 303. 304. 305. 306. 307. 308. 309. 310. 311. 312. 313. 314. 315. 316. 317. 318. 319. 320. 321. 322. 323. 324. 325. 326. 327. 328. 329. 330. 331. 332. 333. 334. 335. 336. 337. 338. 339. 340. 341. 342. 343. 344. 345. 346. 347. 348. 349. 350. 351. 352. 353. 354. 355. 356. 357. 358. 359. 360. 361. 362. 363. 364. 365. 366. 367. 368. 369. 370. 371. 372. 373. 374. 375. 376. 377. 378. 379. 380. 381. 382. 383. 384. 385. 386. 387. 388. 389. 390. 391. 392. 393. 394. 395. 396. 397. 398. 399. 400. 401. 402. 403. 404. 405. 406. 407. 408. 409. 410. 411. 412. 413. 414. 415. 416. 417. 418. 419. 420. 421. 422. 423. 424. 425. 426. 427. 428. 429. 430. 431. 432. 433. 434. 435. 436. 437. 438. 439. 440. 441. 442. 443. 444. 445. 446. 447. 448. 449. 450. 451. 452. 453. 454. 455. 456. 457. 458. 459. 460. 461. 462. 463. 464. 465. 466. 467. 468. 469. 470. 471. 472. 473. 474. 475. 476. 477. 478. 479. 480. 481. 482. 483. 484. 485. 486. 487. 488. 489. 490. 491. 492. 493. 494. 495. 496. 497. 498. 499. 500. 501. 502. 503. 504. 505. 506. 507. 508. 509. 510. 511. 512. 513. 514. 515. 516. 517. 518. 519. 520. 521. 522. 523. 524. 525. 526. 527. 528. 529. 530. 531. 532. 533. 534. 535. 536. 537. 538. 539. 540. 541. 542. 543. 544. 545. 546. 547. 548. 549. 550. 551. 552. 553. 554. 555. 556. 557. 558. 559. 560. 561. 562. 563. 564. 565. 566. 567. 568. 569. 570. 571. 572. 573. 574. 575. 576. 577. 578. 579. 580. 581. 582. 583. 584. 585. 586. 587. 588. 589. 590. 591. 592. 593. 594. 595. 596. 597. 598. 599. 600. 601. 602. 603. 604. 605. 606. 607. 608. 609. 610. 611. 612. 613. 614. 615. 616. 617. 618. 619. 620. 621. 622. 623. 624. 625. 626. 627. 628. 629. 630. 631. 632. 633. 634. 635. 636. 637. 638. 639. 640. 641. 642. 643. 644. 645. 646. 647. 648. 649. 650. 651. 652. 653. 654. 655. 656. 657. 658. 659. 660. 661. 662. 663. 664. 665. 666. 667. 668. 669. 670. 671. 672. 673. 674. 675. 676. 677. 678. 679. 680. 681. 682. 683. 684. 685. 686. 687. 688. 689. 690. 691. 692. 693. 694. 695. 696. 697. 698. 699. 700. 701. 702. 703. 704. 705. 706. 707. 708. 709. 710. 711. 712. 713. 714. 715. 716. 717. 718. 719. 720. 721. 722. 723. 724. 725. 726. 727. 728. 729. 730. 731. 732. 733. 734. 735. 736. 737. 738. 739. 740. 741. 742. 743. 744. 745. 746. 747. 748. 749. 750. 751. 752. 753. 754. 755. 756. 757. 758. 759. 760. 761. 762. 763. 764. 765. 766. 767. 768. 769. 770. 771. 772. 773. 774. 775. 776. 777. 778. 779. 780. 781. 782. 783. 784. 785. 786. 787. 788. 789. 790. 791. 792. 793. 794. 795. 796. 797. 798. 799. 800. 801. 802. 803. 804. 805. 806. 807. 808. 809. 810. 811. 812. 813. 814. 815. 816. 817. 818. 819. 820. 821. 822. 823. 824. 825. 826. 827. 828. 829. 830. 831. 832. 833. 834. 835. 836. 837. 838. 839. 840.

P. P.

BILANSID

15 -09- 2003

SEISUGA 31. DETSEMBER 2002 JA 2001

| | Lisa | 31.12.2002
EEK | 31.12.2001
EEK |
|--|------|----------------------|----------------------|
| Põhivara | | | |
| Materiaalne põhivara | 2 | | |
| Maa ja ehitised | | 1 967 627 | 1 800 000 |
| Masinad ja seadmed | | 66 742 | 48 726 |
| Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud | | 48 235 | 17 835 |
| Akumuleeritud põhivara kulum | | -322 390 | -217 326 |
| Lõpetamata chitus | | 767 057 | 767 057 |
| Kokku | | 2 527 271 | 2 416 292 |
| Põhivara kokku | | 2 527 271 | 2 416 292 |
|
VARAD KOKKU | |
2 922 539 |
2 801 392 |

BILANSID

SEISUGA 31. DETSEMBER 2002 JA 2001

15-09-2003

| KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL | | | |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| | Lisa | 31.12.2002
EEK | 31.12.2001
EEK |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Võlakohustused | | | |
| Tagatiseta võlakohustused | 5 | 645 938 | 339 957 |
| Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed | | | |
| Järgmisel perioodil | 5 | 224 000 | 224 000 |
| Kokku | | 869 938 | 563 957 |
| Võlad hankijatele | | | |
| Hankijatele tasumata arved | | 9 569 | 287 453 |
| Kokku | | 9 569 | 287 453 |
| Maksuvõlad | 3 | 8 003 | 2 902 |
| Viitvõlad | | | |
| Võlad töövõtjatele | | 6 723 | 2 128 |
| Kokku | | 6 723 | 2 128 |
| Lühiajalised kohustused kokku | | 894 233 | 856 440 |

BILANSID

15-09-2003

SEISUGA 31. DETSEMBER 2002 JA 2001

| | Lisa | 31.12.2002
EEK | 31.12.2001
EEK |
|---------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Pikaajalised kohustused | | | |
| Pikaajalised võlakohustused | 5 | | |
| Pangalaenu | | 226 293 | 450 293 |
| Kokku | | 226 293 | 450 293 |
| Pikaajalised kohustused kokku | | 226 293 | 450 293 |
| Kohustused kokku | | 1 120 526 | 1 306 733 |
| Omakapital | 7 | | |
| Osakapital nimiväärtuses | | 1 700 000 | 1 700 000 |
| Reservid | | | |
| Kohustuslik reservkapital | | 32 619 | 0 |
| Eelmiste perioodide kogunenud kahjum | | -237 960 | -857 714 |
| Aruandeaasta kasum | | 307 354 | 652 373 |
| Omakapital kokku | | 1 802 013 | 1 494 659 |
| KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU | | 2 922 539 | 2 801 392 |

15 -09- 2003

[illegible]

S. P. S.

OÜ J.PREO

15 -09- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

OÜ J.PREO (edaspidi ka "Firma") 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitused.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.



15 -09- 2003

OÜ J.PREO

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

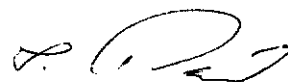
- ehitised ja rajatised – 5 % aastas;
- seadmed – 20 % aastas;
- mootorsõidukid – 20 % aastas;
- kontori inventar – 20% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.



OÜ J.PREO

15 -09- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

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.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, on avalikustatud aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Rendiarvestus

Kasutusrendina kajastatakse renditehing juhul, kui on täidetud mõlemad järgnevad tingimused:

- rentnik saab rendisuhte lõpetada ilma, et ta teeks lisanduvaid väljamakseid, enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist;
- renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kui antud tingimused ei ole täidetud, kajastatakse renti kapitalirendina.

Kasutusrendi puhul vara rendimaksed kajastatakse perioodikuluna ja vara bilansis ei kajastata.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni lähtuvalt objekti kasulikust tööeest. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood, sealjuures ei arvestata amortisatsiooni rentniku poolt garanteeritud jääkväärtuselt.



7 5 -09- 2003

OÜ J.PREO

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Raha ja rahakäive

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldoid. Raha ekvivalent on väga likviidne, riskivaba ja lühiajaline investeering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks (nt. riigi võlakirjad, kommertspaberid ja rahaturufondi osakud, deposiidisertifikaadid, mille lunastamist Firma ei saa nõuda, kuid millega kaubeldakse aktiivsel turul).

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja juhatuse poolt aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.



15-09-2003

[illegible]

| | Maa
ja chitised
EEK | Masinad
ja seadmed
EEK | Muu
inventar
ja
sisseseade
EEK | Lõpetamata
chitus
EEK | Kokku
EEK |
|---|---------------------------|------------------------------|--|-----------------------------|-------------------|
| Soetusmaksumus | | | | | |
| 31. detsember 2000 | 2 570 036 | 293 129 | 92 389 | 506 547 | 3 462 101 |
| Soetamine | | | 17 835 | 260 510 | 278 345 |
| Müük ja
Mahakandmine | -770 036 | -244 403 | -92 389 | | -1 106 828 |
| 31. detsember 2001 | 1 800 000 | 48 726 | 17 835 | 767 057 | 2 633 618 |
| Soetamine | 167 627 | 18 016 | 30 400 | 0 | 216 043 |
| 31. detsember 2002 | 1 967 627 | 66 742 | 48 235 | 767 057 | 2 849 661 |
| Akumuleeritud
kulum | | | | | |
| 31. detsember 2000 | 209 945 | 127 808 | 50 704 | 0 | 387 557 |
| Kulum | 124 809 | 38 001 | 14 239 | 0 | 177 049 |
| Müüdid ja maha-
kantud põhivara
kulum | -146 354 | -136 578 | -64 348 | 0 | -347 280 |
| 31. detsember 2001 | -187 500 | -29 231 | -595 | | -217 326 |
| Kulum | 90 000 | 11 498 | 3 566 | 0 | 105 064 |
| 31. detsember 2002 | -277 500 | -40 729 | -4 161 | 0 | -322 390 |
| Jääkmaksumus | | | | | |
| 31. detsember 2001 | 1 612 500 | 19 495 | 17 240 | 767 057 | 2 416 292 |
| 31. detsember 2002 | 1 690 127 | 26 013 | 44 074 | 767 057 | 2 527 271 |

S. P.

15 -09- 2003

OÜ J.PREO

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 3. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD

Maksude ettemaksete ja tagasinõuete ning maksuvõlgade saldo on kajastatud alljärgnevalt:

| | 31.12.2002
EEK | 31.12.2001
EEK |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Maksude ettemaksed | | |
| Maamaks | 459 | 0 |
| Erisoodustuste tulumaks | 3 | 0 |
| Käibemaks | 33 045 | 5 590 |
| Kokku | 3 507 | 5 590 |
| Maksuvõlad | | |
| Käibemaks | 10 | 166 |
| Kinnipeetud tulumaks | 2 420 | 624 |
| Kogumispensionimakse | 172 | 0 |
| Töötuskindlustusmakse | 235 | 0 |
| Sotsiaalmaks | 5 166 | 2 112 |
| Kokku | 8 003 | 2 902 |



OÜ J.PREO

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

15-09-2003

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 4. ANTUD LAENUD

Firma on andnud alljärgnevaid laene:

| | 31.12.2002
EEK | 31.12.2001
EEK |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Laen OÜ Kärkla Võõrastemajale intressimääraga 8%
aastas, lõpptähtajaga 31.12.2002.a | 324 552 | 0 |
| Laen tasaarveldati 2003.a jaanuaris Kärkla Võõrastemajale kuuluva
kinnistu müümisega OÜ J.Preo-le. | | |
| | 324 552 | 0 |
| Antud laenud kokku | | |
| Sealhulgas lühiajaline osa | 324 552 | 0 |
| Pikaajaline osa | | |

Ülaltoodud antud laenude tagasimaksed jagunevad alljärgnevalt:

| | EEK |
|--------------|----------------|
| Alla 1 aasta | 324 552 |
| Kokku | 324 552 |



OÜ J.PREO

15-09-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 5. VÕLAKOHUSTUSED

Firmal on alljärgnevad võlakohustused:

| | 31.12.2002
EEK | 31.12.2001
EEK |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Pikaajaline laen Hansapangalt intressimääraga 11% aastas, igaaastased põhiosa maksed summas 224 000 krooni, pluss intress, lõpptähtajaga 10.11.2004a. Kohustus on tagatud Hansapanga kasuks seatud hüpoteegiga (vt.Lisa 6). | 450 293 | 674 293 |
| Hiiu Maavalitsus, Kajaka ja Malvaste maatüskuste ost, 93 812 EEK ja 64 654 EVP | 150 708 | 0 |
| Mainegrupp OÜ | 0 | 190 000 |
| Laen omanikult | 495 230 | 149 957 |
| Võlakohustused kokku | 1 096 231 | 1 014 250 |
| Sealhulgas lühiajaline osa | 869 938 | 563 957 |
| Pikaajaline osa | 226 293 | 450 293 |

Ülaltoodud võlakohustuste tagasimaksed jagunevad alljärgnevalt:

| | EEK |
|--------------|------------------|
| Alla 1 aasta | 224 000 |
| 1-5 aastat | 872 231 |
| Kokku | 1 096 231 |

LISA 6. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA

Hansapangalt saadud laen on tagatud OÜ J.Preole kuuluvale kinnistule (Hiiu mnt.22 Käina), seatud hüpoteegiga Hansapanga kasuks summas 1 000 000 krooni, intressimääraga 13 % aastas .

Aruande koostamise perioodil ostis OÜ J.Preo OÜ Kärkla Võõrastemajale kuuluva kinnistu, millele on seatud hüpoteek Eesti Krediidipanga kasuks summas 150 000 krooni, intressimääraga 16 % aastas.



OÜ J.PREO

15-09-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 7. OMAKAPITAL

Omakapitali liikumise aruanne on alljärgnev:

| | Osa-
kapital
EEK | Reservid
EEK | Eelmiste
perioodide
jaotamata
kasum
(kogunenud
kahjum)
EEK | Aruande-
aasta
kasum
(kahjum)
EEK | Kokku
EEK |
|--|---------------------------------|-------------------------|---|--|----------------------|
| 31. detsember 2000 | 1 700 000 | 0 | -553 893 | -303 821 | 842 286 |
| Aruandeaasta kahjumi
suunamine eelmiste
perioodide kasumisse
(kahjumisse) | | | -303 821 | 303 821 | |
| Aruandeaasta kasum | | | | 652 373 | 652 373 |
| 31. detsember 2001 | 1 700 000 | 0 | -857 714 | 652 373 | 1 494 659 |
| Aruandeaasta kasumi
suunamine eelmiste
perioodide kahjumisse | | | 652 373 | -652 373 | |
| Reservi suurendamine | | 32 619 | -32 619 | | |
| Aruandeaasta kasum | | | | 307 354 | 307 354 |
| 31. detsember 2002 | 1 700 000 | 32 619 | -237 960 | 307 354 | 1 802 013 |

Aruandeaasta lõpuks on osakapital nimiväärtuses 1 700 000 krooni, osa nimiväärtus on 1 700 000 krooni.

OÜ J.PREO

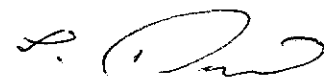
15 -09- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 8. RAHAKÄIBE ARUANNE

| | Lisa | 2002
EEK | 2001
EEK |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE | | | |
| Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum) | | 307 354 | 652 373 |
| Kasumi (kahjumi) teisendamine neto rahakäibeks | | | |
| Põhitegevusest: | | | |
| Põhivara kulum | 7 | 105 064 | 177 049 |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest | | 0 | -850 451 |
| Intressitulu | | -57 158 | 0 |
| Intressikulu | | 78 271 | 160 824 |
|
Muutused käibevarades ja kohustustes: | | | |
| Ostjatelt laekumata arved | | 13 553 | 8 085 |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud | | 2 083 | -5 590 |
| Varud | | -1 908 | 45 428 |
| Võlad hankijatele | | -277 884 | -176 039 |
| Maksuvõlad | | 5 101 | -22 109 |
| Viitvõlad | | 4 595 | 2 128 |
|
Rahajäägi muutus põhitegevusest | | 179 071 | -8 302 |
|
INVESTEERINGUTE RAHAKÄIVE | | | |
| Põhivara soetamine | 7 | -216 043 | -278 345 |
| Põhivara müük | | 0 | 1 610 000 |
| Antud laenud | | -324 552 | 0 |
|
Rahajäägi muutus investeerimisest | | -540 595 | 1 331 655 |
|
FINANTSTEGEVUSE RAHAKÄIVE | | | |
| Võetud laenud | | 495 981 | 190 000 |
| Võetud laenude tagasimaksed | | -414 000 | -988 351 |
| Makstud intressid | | -78 271 | -160 824 |
|
Rahajäägi muutus finantstegevusest | | 3 710 | -959 175 |
|
Rahajäägi kogumuutus | | -357 814 | 364 178 |
|
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES | | 364 865 | 687 |
|
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÕPUS | | 7 051 | 364 865 |



OÜ J.PREO

15-09-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 9. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Realiseerimise netokäive tegevusalade lõikes:

| | 2002
EEK | 2001
EEK |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Majutusteenused Eestis | 853 282 | 602 229 |
| Kokku | 853 282 | 602 229 |

LISA 10. RENDITUD VARAD

Firma rendib sõiduauto Honda CR-V-d AS-ilt Hansa Liising, mille minimaalsed kasutusrendimaksete kohustused jagunevad alljärgnevalt:

| | EEK |
|--------------------------------------|----------------|
| Alla 1 aasta | 31 598 |
| 1-5 aastat | 68 463 |
| Kokku minimaalsed rendimaksed | 100 061 |

Kasutusrendikulu 2002. ja 2001. aastal oli vastavalt 31 598 krooni ja 26 085 krooni.



15-09-2003

OÜ J.PREO

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 11. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLETGA

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajate, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Seotud osapooltega 2002. aastal toimunud tehingud on kajastatud järgnevalt:

OÜ
OÜ Kärkla
Võõrastemaja *

EEK

| | |
|---------------|---------|
| Antud laenud | 324 552 |
| Intressitulud | 57 158 |

Seotud osapooltega toimunud tehingute hinnad ei erine turuhindadest.

* OÜ Kärkla Võõrastemaja ainuosanik on Jüri Preobrazenski.

Seotud osapooltega saldod seisuga 31. detsember 2002 on kajastatud järgnevalt:

OÜ
OÜ Kärkla
Võõrastemaja

EEK

| | |
|---------------------------|----------------|
| Antud laenud | 324 552 |
| Intressitulud | 57 158 |
| Kokku nõuded | 381 710 |
| Seotud osapooltele | |



15 -09- 2003

OÜ J.PREO

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ J.PREO juhatus teeb ettepaneku jaotada 2002. aasta puhaskasum summas 307 354 krooni järgnevalt:

| | |
|---|-----------------|
| kohustuslikku reservfondi | 15 368 krooni, |
| eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele | 291 986 krooni. |

30.06. 2003

Jüri Preobrazenski
Juhatuse esimees



Osanike nimekiri seisuga 30.06.2003.a.

15 -09- 2003

Jüri Preobrazenski
OÜ J.PREO juhataja