

JAANA SANK
L-15

Majandusaasta algus 01. jaanuar 2001 ja lõpp 31. detsember 2001

25-06-2002

KIRJUTAMISAJA: 2002.06.25 14:00:00

SISUKORD

Majandusaasta aruande eessõna	lk.	3
Tegevusaruanne	lk.	4
Raamatupidamise aastaaruanne	lk.	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	lk.	5
Kasumiaruanne	lk.	6
Raamatupidamisbilanss	lk.	7
Rahavoogude aruanne	lk.	9
Omakapitali muutuste aruanne	lk.	10
Arvestuspõhimõtete selgitused ja finantsaruannete lisad	lk.	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	lk.	11
Lisa 2. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine	lk.	11
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu ning muud nõuded	lk.	11
Lisa 4. Varud	lk.	11
Lisa 5. Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon	lk.	11
Lisa 6. Lühiajalised võlakohustused	lk.	12
Lisa 7. Maksuvõlad	lk.	12
Lisa 8. Võlgnevus töövõtjatele	lk.	12
Lisa 9. Muud viitvõlad	lk.	13
Lisa 10. Pikaajalised kohustused	lk.	13
Lisa 11. Realiseerimise netokäive	lk.	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	lk.	14
Juhatuse allkirjad 2001. majandusaasta aruandele	lk.	15

25-06-2002

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

Juhatus on koostanud 2001 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühingu TRK Värvid 2001 (01.01.2001 kuni 31.12.2001) majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Osaühingul on (seisuga 31.12.2001):

varasid	2 074 878	krooni
kohustusi	1 610 198	krooni
omakapitali	464 680	krooni

2001. aastal oli:

netokäive	3 011 326	krooni
kasum	399 376	krooni

TEGEVUSARUANNE

OÜ TRK Värvid põhitegevusala 2001 aastal oli sõidukite tehnilise ülevaatuse teostamine, remont ja varuosade müük ning ka ehitusvärvide müük.

Seoses tugeva konkurentsiga ehitusvärvide turul ei õnnestunud ka 2001. aastal erilist majandustegevust selles valdkonnas arendada. OÜ TRK Värvide poolt pakutavaid Soome päritolu TRK värve peetakse liiga kalliks võrreldes konkurentide poolt pakutavate kaubamärkidega.

Alates märtsikuust 2001 on ettevõtte müünud Eestis toodetavaid Hermseal tooteid, saades sealt vahendustasu.

Novembris 2001 loobuti KONI amortisaatorite maaletoomise õigusest, alates sellest ajast on OÜ TRK Värvid vaid KONI kaubamärgi edasimüüja.

Töötajate arv 2001 aasta alguses oli 14 ning aasta lõpuks 12 töötajat. Keskmine töötajate arv (töötajate arv kuu viimasel päeval / kuude arv) moodustas 13 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma moodustas 859 tuh. krooni, sh. juhataja töötasu 126 tuh. krooni.

OÜ TRK Värvid juhataja on Rein Raud.

allkirjastatud
Registrist
SISSE TULEMINE

25-06-2002

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamise tava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aruande koostamise kuupäeva 06. mai 2002 vahemikul.

Juhatuse hinnangul on osaühing TRK Värvid jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ TRK Värvid 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhatuse esimees
Rein Raud

Tallinn 06. mai 2002

KASUMIARUANNE

25-08-2002

Eesti krooni

		2001	2000
	Äritulud		
1	Realiseerimise netokäive [lisa 11]	3 011 326	3 076 184
2	Muud äritulud	44 780	48 538
	Kokku äritulud	3 056 106	3 124 722
	Ärikulud		
3	Kaup, toore, materjal, teenused	509 144	862 566
4	Mitmesugused tegevuskulud	647 217	641 044
5	Tööjõukulud		
	- palgakulud	859 018	1 036 857
	- sotsiaalkulud	254 341	361 680
6	Kulum		
	- põhivara kulum, väärtuse langus	268 313	230 505
7	Muud ärikulud	46 756	58 621
	Kokku ärikulud	2 584 789	3 191 273
	Ärikasum (-kahjum)	471 317	-66 551
8	Finantstulud		
	- muud intressi- ja finantstulud	119	170
	Kokku finantstulud	119	170
9	Finantskulud		
	- intressikulud	72 060	101 270
	Kokku finantskulud	72 060	101 270
	Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	399 376	-167 650

Valitud aadressil
Registriosakond
SISSE TULE Eesti krooni

RAAMATUPIDAMISBILANSS

25-06-000

AKTIVA (VARAD)

		31.12.2001	31.12.2000
	KÄIBEVARA		
1	Raha ja pangakontod	9 839	24 597
2	Nõuded ostjate vastu		
2.1.	Ostjatelt laekumata arved	63 598	23 184
2.2.	Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 460	-5 460
2	Nõuded ostjate vastu KOKKU	58 138	17 724
3	Varud		
3.1.	Ostetud kaubad müügiks	14 760	246 707
3	Varud KOKKU	14 760	246 707
	KÄIBEVARA KOKKU	82 737	289 028
	PÕHIVARA		
4	Materiaalne põhivara [lisa 5]		
4.1.	Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1 809 740	1 809 740
4.2.	Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	657 081	644 281
4.3.	Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	50 584	61 778
4.4.	Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-525 264	-265 000
4	Materiaalne põhivara KOKKU	1 992 141	2 250 799
	PÕHIVARA KOKKU	1 992 141	2 250 799
	AKTIVA (VARA) KOKKU	2 074 878	2 539 827

21-06-2002

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED		31.12.2001	31.12.2000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
6	Võlakohustused		
6.1.	Tagatiseta võlakohustused	682 005	856 342
6	Võlakohustused KOKKU	682 005	856 342
7	Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest	4 000	112
8	Võlad hankijatele	167 507	467 148
9	Maksuvõlad [lisa 7]	105 048	351 118
10	Viitvõlad (aruandeperioodil maksmata kulud)		
10.1.	Võlad töövõtjatele [lisa 8]	208 773	165 179
10.2.	Muud viitvõlad [lisa 9]	36 730	42 926
10	Viitvõlad KOKKU	245 503	208 105
11	Lühiajalised eraldised	332	891
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 204 395	1 883 715
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
11	Pikaajalised võlakohustused [lisa 10]		
11.1.	Mittekonverteeritavad võlakohustused	405 802	590 807
11	Pikaajalised võlakohustused KOKKU	405 802	590 807
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		405 802	590 807
KOHUSTUSED KOKKU		1 610 197	2 474 522
OMAKAPITAL			
12	Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
13	Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
14	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	21 305	188 955
15	Aruandeaasta kasum (- kahjum)	399 376	- 167 650
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		464 681	65 305
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		2 074 878	2 539 827

RAHAVOOGUDE ARUANNE

28.09.2002

Eesti krooni

	2001	2000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum (- kahjum)	399 376	-167 650
Amortisatsioon	268 313	230 505
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	21 145	-7 051
KOKKU:	688 834	55 804
Korrigeeringud (suurenemine/vähennemine):		
Nõuded ostjatele (-/+)	-40 414	-7 812
Ettemakstud tulevase perioodi kulud (-/+)	0	3 765
Varud (-/+)	231 947	-28 554
Kohustuste muutus (v.a. laenud):		
Ostjate ettemaksed (+/-)	3 888	-1 394
Võlad hankijatele (+/-)	-299 641	343 490
Maksuvõlad (+/-)	-283 595	223 848
Lühiajalised eraldised (+/-)	-559	891
Viitvõlad (v.a. intressid) (+/-)	74 924	94 332
KOKKU:	-313 450	628 566
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	375 384	684 370
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Sissetulekud:		
põhivara müük	0	51 420
Väljaminekud:		
põhivara soetamine	-30 800	-1 041 076
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISEST	-30 800	-989 656
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Sissetulekud:		
Saadud laene	0	682 000
Saadud liisingud	0	25 335
Väljaminekud:		
Tasutud laene	-185 000	-300 000
Tasutud liisingud	-174 342	-226 569
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-359 342	180 766
KOKKU ARUANDEAASTA RAHAVOOD	-14 758	-124 520
kassa ja pangakontod perioodi lõpuks	9 839	24 597
kassa ja pangakontod perioodi alguseks	24 597	149 117
	-14 758	-124 520

7.5.00000000

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Osakapital moodustab seisuga 31.12.2001 40 000 krooni, mis koosneb ühest 40 000 krooni suurusest osast.

	<i>Eesti krooni</i>	
	2001	2000
Osakapital aasta alguseks	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpuks	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital aasta alguseks	4 000	0
suurendamine	0	4 000
Kohustuslik reservkapital aasta lõpuks	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	21 305	192 955
kohustuslikku reservkapitali	0	- 4 000
aruandeaasta kasum (-kahjum)	399 376	-167 650
Kasum aasta lõpuks	420 681	21 305
Omakapital aasta lõpuks	464 681	65 305

Osanik on: Rein Raud
 Isikukood: 35703210231
 Aadress: Arbu 2-144, Tallinn 13617

27.06.2002

ARVESTUSPÕHIMÕTETE SELGITUSED JA FINANTSARUANNETE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2001.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1995. aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Aastaaruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu ning muud nõuded

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi *real Ebatõenäoliselt laekuvad arved*) ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Lisa 4. Varud

Kaubad edasimüügiks ja materjal kantakse jooksvalt kuludesse vastavalt kaalutud keskmise hinna laoarvestusmeetodile.

Majandusaasta lõpul inventeeritakse kasutamata materjal ja müümata kaup ning nende jäägid kajastatakse aastaaruandes soetusmaksumuses. Kui varude netorealiseerimismaksumus on väiksem varude bilansilisest väärtusest, siis hinnatakse varud alla ning allahindluse summa kantakse kuludesse.

Väheolulise maksumusega, alla 5000 krooni, inventar on kantud kuludesse, millede kohta peetakse bilansivälist analüütilist arvestust.

Lisa 5. Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon

Põhivaraks loetakse pika kasutusajaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 5 tuh. krooni. Materiaalsed põhivarad on hinnatud nende soetusmaksumuse alusel. Põhivara amortiseeritakse

lineaarse meetodi alusel lähtudes nende kasulikust tööeest. Põhivara müüki saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või -kuludes.

Eesti krooni

	Kulumi määr aastas	Soetus- maksumus 01.01.01	Kulum 01.01.01	Ostetud (soetus- maksumus)	Mahakantud (soetus- maksumus)	Soetus- maksumus 31.12.01	Kulum 31.12.01
Maa ja ehitised	6,7%	1 809 740	98 295	0	0	1 809 740	225 027
Masina- d, seadmed	20-25 %	644 281	143 447	12 800	0	657 081	273 155
Side- seadmed	30%	11 101	5 022	0	5 847	5 254	3 960
Arvutus- tehnika	25-30 %	42 685	14 836	0	23 347	19 338	15 972
Muu inventar	25-30 %	7 992	3 400	18 000	0	25 992	7 150
KOKKU		2 515 799	265 000	30 800	29 194	2 517 405	525 264

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara on kajastatud bilansis lepingujärgsete liisingmaksete summana, näidates ühtlasi tulevaste liisingmaksete kohustuse nende nominaalväärtuse alusel.

Lisa 6. Lühiajalised võlakohustused

Kapitalirendimaksete võlgnevuse osa, mis lepingujärgselt kuulub tasumisele 2001. aastal on kantud aastaaruande koostamisel lühiajaliste kohustuste reale *Tagatiseta võlakohustused*.

Lisa 7. Maksuvõlad

2000. aastal bilansikirjel *maksuvõlad* olevad võlad on kantud arvestatud, kuid veel mitte maksmisele kuuluvate võlgade osas (summas 37526 krooni, sh Isikutulumaks 14937 krooni ja sotsiaalmaks 22589 krooni) bilansis *muude viitvõlgade* reale.

Bilansis näidatud maksuvõlad seisuga 31.12.2001 koosnevad:

käibemaks	57 897 krooni
käibemaksu intress	204 krooni
sotsiaalmaks	28 002 krooni
üksikisiku tulumaks	18 941 krooni
Ettevõtte tulumaksu intress	4 krooni

KOKKU: 105 048 krooni

Lisa 8. Võlgnevus töövõtjatele

Bilansikirje *Võlad töövõtjatele* koosneb väljamaksmata töötasudest summas 109 543 krooni ning puhkusetasukohustusest 99 230 krooni, millest 24 528 krooni moodustab arvestuslik sotsiaalmaksukohustus ja millest 372 krooni moodustab arvestuslik töötuskindlustusmaksu kohustus.

Lisa 9. Muud viitvõlad

Bilansikirje *muud viitvõlad* koosneb arvestatud, kuid veel mitte võlgade ja käsitatavad maksukohustused.

sotsiaalmaks 36 182 krooni

töötuskindlustusmaks 548 krooni

KOKKU: 36 730 krooni

Lisa 10. Pikaajalised kohustused

Pikaajaliste kohustuste saldo seisuga 31.12.2001.a. moodustab 406 tuh. krooni, järgneval aruandeperioodil kuulub tagasimaksmisele 185 tuh. krooni ning kohustuste intress moodustab liisinglepingute osas 0,25 % ja 4,93 % .

Eesti krooni					
Kohustuse nimetus	Lõpliku tasumise tähtaeg	Aastane intressi määr %	Pika-ajaline osa EEK	Lühiajaline osa EEK	Kohustus kokku EEK
Hansa Liising Eesti AS	30.04.2002	0,25	0	4 770	4 770
Hansa Liising Eesti AS	30.11.2004	4,93	405 802	180 234	586 036
Pikaajalised kohustused kokku			405 802	185 004	590 806

Lisa 11 Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul osutatud teenuste ja lähetatud kaupade müügihinnast, millest on vähendatud käibemaks. Osutatud teenuste kajastamisel tuludena on lähtutud nõudest, et müügitehingu tulemuseks on tõenäoline hüvituse laekumine ostjatelt.

Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes:

- sõidukite tehniline ülevaatus, remont ja varuosad 2 995 tuh krooni
 - ehitusvärvide müük 57 tuh krooni
 - muu realisatsioon 24 tuh krooni

KOKKU: 3 076 tuh krooni

Õigustatud isik
Registriosakond
SISSE TULEMINE

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK 25.06.2002

OÜ TRK Värvid juhatus teeb ettepaneku 2001. aasta puhaskasumi jaotada alljärgnevalt:

- 1) eelmiste perioodide jaotamata kasum - 399 376 krooni

JUHATUSE ALLKIRJAD 2001. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ TRK Värvid 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku 10. mai 2002 otsusega, allkirjastamine 10. mai 2002:



Juhatuse esimees
Rein Raud