

02-07-2003

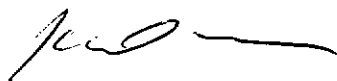
615

Anne Mazurenko

MAJANDUSAASTA ARUANNE

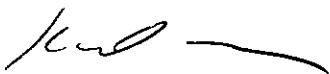
TC GRUPI OÜ

Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp :	31.12.2002
Äriregistri kood :	10394425
Aadress:	Raudtee 64
	Tallinn 11617
	Eesti Vabariik
Telefon:	677 86 03
Põhitegevusala:	-Jäätisemüük -kinnisvararendi teenused
Dokumentide loetelu, mis saadetakse aruandest eraldi:	- osanike nimekiri



SISUKORD

Tegevusaruanne	lk 2
Raamatupidamise aastaaruanne	lk 3
Bilanss	lk 3
Kasumiaruanne	lk 4
Rahavoogude aruanne	lk 5
Omakapitali muutuste aruanne	lk 6
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	lk 7
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	lk 7
Lisa 1. Raha ja pangakontod	lk 8
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	lk 8
Lisa 3. Materjaalse põhivara liikumine	lk 8
Lisa 4. Kasutusrent	lk 9
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	lk 9
Lisa 6. Realiseerimise netokäive	lk 9
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	lk 10
Kasumi jaotamise otsus	lk 11
Juhatuse allkirjad 2002 majandusaasta aruandele	lk 12
Audiitori järeldusotsus	lk 13



02-07-2003

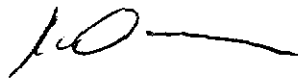
TC GRUPI OÜ
2002.a. tegevusaruanne

TC Grupi OÜ tegeles 2002.aastal masinajäätisemüügiga Tallinnas, baariruumide rendiga ning sõiduautode rentimisega. 2002.aasta oli firmale edukas vaatamata mitmetele tagasilöökidele renditeenuste alal, lõppedes 66907 kroonise kasumiga.

2003.aastal kavatsetakse parandada müügikohtade kvaliteeti, suurendades jäätisemüügikohtade arvu võrreldes 2002.aastaga. Samuti arendatakse oluliselt kinisvararendi teenust ning lõpetatakse sõiduautorendi teenuse osutamine seoses ülisuure riskiga.

Tegevjuhile maksti 2002.aastal palka 22200.- krooni. Juhatusel liige tasu 2002.aastal ei saanud.

Töötajate arv 2002.aastal oli keskmiselt 3 ja nende töötasude summa kokku oli 94051.- krooni.



Kaupo Kann
juhatuse liige

02-07-2003

Bilanss

31.12.2002. 31.12.2001.

AKTIVA

Käibevara

1. Raha ja pangakontod	LISA 1	5 077	490
2. Nõuded ostjate vastu	LISA 2	68 808	5 786
Ostjatele tekkinud arved		68 808	5 786
3. Viitlaekumised		0	2
Intressid		0	2
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		29 615	36 116
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	LISA 5	16 876	23 228
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		12 739	12 888
5. Varud		38 473	0
Ostetud kaubad müügiks		37 411	0
Ettemaksed hankijatele		1 062	0
Käibevara kokku		141 973	42 394

Põhivara

6. Materiaalne põhivara	LISA 3	3 583 676	2 761 462
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		1 877 426	1 150 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		1 544 568	1 599 568
Akumuleeritud põhivara kulun (miinus)		- 272 018	- 157 705
Lõpetamata ehitus		433 700	169 599
Põhivara kokku		3 583 676	2 761 462

AKTIVA KOKKU

3 725 649 2 803 856

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

7. Võlakohustused		903 041	360 627
Tagatiseta võlakohustused		903 041	360 627
8. Võlad hankijatele		157 671	148 501
Hankijatele tasumata arved		157 671	148 501
9. Maksuvõlad	LISA 5	31 878	68 335
10. Viitvõlad		9 078	13 409
Võlad töövõtjatele		9 078	13 409
Lühiajalised kohustused kokku		1 101 668	590 872

Pikaajalised kohustused

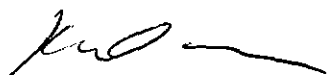
11. Pikaajalised võlakohustused		1 563 879	1 219 789
Mittekonverteeritavad võlakohustused		1 563 879	1 219 789
Pikaajalised kohustused kokku		1 563 879	1 219 789

Omakapital

12. Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
13. Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
14. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		949 195	198 802
15. Aruandeaasta kasum		66 907	750 393
Omakapital kokku		1 060 102	993 195

PASSIVA KOKKU

3 725 649 2 803 856

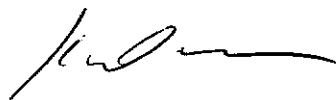


02-07-2003

Kasumiaruanne

Kasumiaruande skeem nr 1
kroonides

		2002	2001
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	LISA 6	1 804 111	962 277
2. Muud äritulud		30 644	1 138 238
ÄRITULUD KOKKU		1 834 755	2 100 515
ÄRIKULUD			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		931 353	430 942
4. Mitmesugused tegevuskulud		537 564	603 947
5. Tööjõukulud		155 230	118 327
palgakulu		116 251	88 944
sotsiaalmaksud		38 979	29 383
6. Põhivara kulum	LISA 3	119 354	128 293
7. Muud ärikulud		24 347	68 617
ÄRIKULUD KOKKU		1 767 848	1 350 126
ÄRIKASUM		66 907	750 389
8. Finantstulud		0	4
muud intressi- ja finantstulud		0	4
Kasum (kahjum) majandustegevusest		66 907	750 393
Kasum (kahjum) enne maksustamist		66 907	750 393
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		66 907	750 393



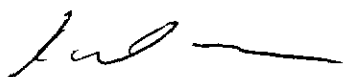
Rahavoogude aruanne

	2002	2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	66 907	750 393
Korrigeerimised (+/-)	0	-1 110 000
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	119 354	128 293
Kasum (kahjum) põhivara müügist	- 24 442	- 6 724
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	45 130
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	161 819	- 192 908
Nõuded ostjate vastu (+/-)	- 63 022	1 455 808
Mitmesugused nõuded (+/-)	0	107 900
Viitlaekumised (+/-)	2	- 2
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	6 501	- 26 129
Varud (+/-)	- 38 473	10 920
Tagatiseta võlakohustised	542 414	249 186
Võlgnevus hankijatele (+/-)	9 170	- 493 900
Maksuvõlad (+/-)	- 36 457	- 105 376
Viitvõlad (+/-)	- 4 331	3 553
Mittekonverteeritavad võlakohustised	344 091	- 1 397
Rahavoo muutus käibekapitali muutusest kokku	921 714	1 007 655
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	921 714	1 007 655
INVESTEERIMISTEgevuse RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	- 991 527	-1 631 747
Põhivara müük	74 400	392 373
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEgevusest	- 917 127	-1 239 374
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	4 587	- 231 719
RAHA ALGJÄÄK	490	232 209
RAHA LÕPPJÄÄK	5 077	490



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	40 000	4 000	120 678	78 124	242 802
Eelmise perioodi kasum			78 124	- 78 124	
2001.a. kasum				750 393	
Seisuga 31.12.01	40 000	4 000	198 802	750 393	993 195
Äriregistris reg-tud osakapital					
Kohustuslik reservkapital					
Eelmise perioodi kasum			750 393		
2002.a. kasum				66 907	
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	949 195	66 907	1 060 102



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

02-07-2003

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 07.03.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on TC Grupi OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatele 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.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni või kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

☒ Maa	0% aastas
☒ Hooned ja ehitised	1% aastas
- masinad ja seadmed	5-20 % aastas
☒ autod ja muud transpordivahendid	40 % aastas
☒ inventar	30 % aastas

Rahavood

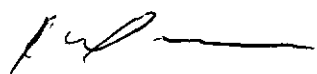
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on TC Grupi OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



02-07-2003

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Pangakonto Eesti Ühispankas	5 077 490	
Kokku	5 077	490

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 68 808 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Hooned	Maa	Autod	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	1 150 000	0	19 000	1 580 568	169 599	2 919 167
Soetamine	720 000	7 426			264 100	991 526
sh kapitalirendiga						0
Müük (-)				- 55 000		- 55 000
Mahakandmine						0
Soetusmaksumus 31.12.2002	1 870 000	7 426	19 000	1 525 568	433 699	3 855 693
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	12 458	0	5 700	139 547		157 705
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	17 700		7 600	94 054		119 354
Müüdud põhivara kulum (-)				- 5 041		- 5 041
Mahakantud põhivara kulum (-)						0
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	30 158	0	13 300	228 560	0	272 018
Jääkmaksumus 31.12.2001	1 137 542	0	13 300	1 441 021	169 599	2 761 462
Jääkmaksumus 31.12.2002	1 839 842	7 426	5 700	1 297 008	433 699	3 583 675

Lisa 4. Kasutusrent

TC Grupi OÜ rendib Ühisliisingult kasutusrendi korras kolme sõiduautot.

2002.aastal tasuti kasutusrendi makseid kokku 69 268 krooni

Nimetatud sõiduautosid kasutati autorendi teenuste osutamiseks.

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	37621		31.12.2001	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16876	0	23228	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	24635	0	40574
Isiku tuhumaks	0	1944	0	10899
Ettevõtte tuhumaks	0	4785	0	4570
Töötuskindlustus	0	255	0	0
Maksuviivised	0	259	0	12292
Kokku	16876	31878	23228	68335

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

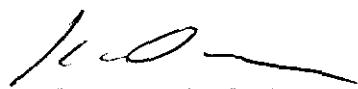
Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2002		2001	
Realisatsioon Eestis				
Jäätisemüük	632 036	35,0%	313 065	32,5%
Muu müük	9 399	0,5%	32 836	3,4%
Chinchilla söök ja tarbed	620 544	34,4%	146 675	15,2%
Tulu renditasust	284 132	15,8%	469 701	48,8%
Realisatsioon Läti Vabariiki				
Teenuse eksport	258 000	14,3%	0	0,0%
Kokku	1 804 111	100%	962 277	100%



Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 1 kuni 9 toodud TC Grupi OÜ 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finants-seisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

TC Grupi OÜ 2002.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

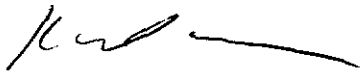

Juhatus liige
Kaupo Kann

Tallinn, 07 aprillil 2003.a

02-07-2003

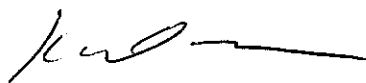
Kasumi jaotamise otsus

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2001.a	949 195
2002. aasta kasum	66 907
Eelmiste perioodide jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	1 015 902



JUHATUSE ALLKIRJAD 2002 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

TC Grupi OÜ 2002 majandusaasta aruande allkirjastamine 07.aprillil 2003



Juhatusel liige
Kaupo Kann

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

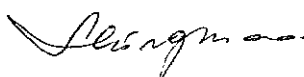
02 -07- 2003

TC GRUPI OSAÜHINGU omanikule

Kontrollisin **TC GRUPI OÜ** 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav **TC GRUPI OÜ** juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud auditeerimiseeskirjale saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõtetel algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipe. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. majandusaasta finantstulemuseks 66 907 (kuuskümmend kuus tuhat üheksasada seitse) krooni puhaskasumit ja bilansimahuks 3 725 649 (kolm miljonit seitsesada kakskümmend viis tuhat kuussada nelikümmend üheksa) krooni, kajastab tõeselt **TC GRUPI OSAÜHINGU** finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31.detsembri 2002 seisuga.



Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 07. aprillil 2003. aastal

TC Grupi OÜ osanike nimekiri

Tallinn

23.aprill 2003.a.

TC Grupi OÜ osanik seisuga 23.aprill 2003.a. on:

1.Ivo Kappet IK: 37111260290 Tallinn 1 osa 40000.- EEK



Ivo Kappet
TC Grupi OÜ osanik