

277

Majandusaasta aruanne

Ingrid Mesilane

OÜ Kalrem

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2001

Äriregistri kood 10542357

Aadress Kalju 4-4, 10414 Tallinn

Telefon 6 413 306

Põhitegevusala Koristus-, remondi- ja ehitustööd.

Tegevjuht Indrek Lenk



SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvutusmeetodid	9
Aastaruande lisad	11
Lisa 1.Raha ja pangakontod	11
Lisa 2.Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3.Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	11
Lisa 4.Põhivara	12
Lisa 5.Realiseerimise netokäive.	12
 Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	 13
Majandusaasta aruande allkirjad	14



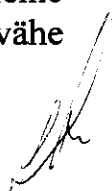
OÜ KALREM

2001. A. HALDUSARUANNE

OÜ Kalrem alustas oma majandustegevust 1999.a. aprillis ja käibemaksukohuslaseks registreeriti alates 01.mai 1999.a. Nagu 1999.a. ja 2000.a. arenes osaühing põhiliselt 2001.a. kahes suunas: arendati ehitustegevust ja teostati koristus- ja heakorratöid. Ehitus- ja remonttööde vallas oli osaühingul hea koostöö Põjka-Tallinna Linnaosa Valitsusega. Tema ülesandel teostati mitmeid ehituslikke remonditöid, remonditöid teostati ka OÜ Kalamaja Kodu lepingutega. Ehitustööde kvaliteetseks teostamiseks muretses osaühing endale spetsiaalsed ehitustööriistad. Heakorra ja koristustöödega tegelesime pidevalt kogu selle aasta vältel. 1999.a. ja 2000.a. alguse saanud sellealane koostöö jätkus OÜ-ga Kalamaja Kodu, OÜ-ga Pelguranna Kodu ja Kopli Hoonete Haldusosakonnaga, kus koristati aastaringselt ülegabariidilist olme- ja ehitusprügi ning veeti see Tallinna Jäätmetöötluskeskusesse Pääslülas ja AS Slosi vanasse savikarjääri Koplis. 2001.a. sõlmiti lepingud uute koostööpartneritega AS Minu Vara ja OÜ Pelgulinna Kinnisvarahoodus, kellele teostati heakorra- ja koristustöid. Eriti edukaks kujunes 2001.aastal koostöö Nõmme Linnaosa Valitsusega. Võitsime mitmeid selle linnaosa poolt korraldatud vähempakkumisi heakorratööde alal ja aasta keskel kirjutati alla pikaajalisele koostöölepingule, mis annab head eeldused ka käesolevaks aastaks tugevale koostööle. Põhja-Tallinna Linnaosaga jätkus viljakas koostöö ka heakorra alal. Pikendati konkursi korras lepingut eraldiseisvate rendipindade koristamiseks ja ümbruse heakorrastamiseks. Teostati ka üksikuid lepingulisi- ja tellimustöid nii asututele kui ka eramajadele. Neid lepinguid sai täita üksnes heakorra ja koristusvahendite ja tööriistade soetamise teel. Aasta jooksul osteti labidad, rehad, kühvliid, muruniiduk, murutrimmer, riigilipud, lipuvardad jne.

2002.a. peamisteks ülesanneteks on 2001.a. sõlmitud koostöölepingute jätkamine ja lepingute uuendamine. Osaühing areneb endiselt samades suundades kui 2001.a. : ehitus- ja remonditööd, heakorra- ja koristustööd, transporditeenused. Kavatsime senisest tihedamalt osa võtta riigihanke konkurssidest ja vähempakkumistest. Kogu eelmisel aastal teenitu suunasime ettevõtte edasiseks arenguks ja seda joont tahame ka sellel aastal hoida. Investeeringisplaanides on oma osa tootmisvahendite soetamisel ja tootmisbaasi korrastamisel ning laiendamisel.

Osaühingu juhatuse oli nagu ka 2000.a. üheliikmeline ning selleks oli firma ainuomanik. Kuna osaühing on alles kujunemisjärgus, oleme otsustanud kindla põhja allasaamiseks tööjõudu palgata võimalikult vähe



ja kasutada pereliikmete entusiasmi ja omanike oma võimeid, et osaühing järgmisel aastal oleks konkurentsivõimeline ja hästi varustatud tootmisvahenditega. Samuti kasutasime ja kasutame ka edaspidi tööde teostamiseks allhankijaid.

OÜ Kalrem juhatuse esimees
I.Lenk



Juhatuse deklaratsioon

OÜ Kalrem 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001.a. ja aastaaruande koostamispäeva 20.03.2002.a. 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

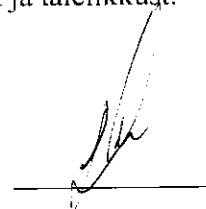
Juhatuse hinnangul on OÜ Kalrem jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 märtsil, 2002.a.

Indrek Lenk

juhatuse esimees



Bilanss

AKTIVA		31.12.01	31.12.00
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakonto	8213	3933	
Nõuded ostjate vastu	178651	169095	
Ostjatelt laekumata arved	178651	169095	
Mitmesugused nõuded			
Viitlaekumised			
Ettemaksud tulevaste perioodide kulud	553	341	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	350	341	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	203		
Varud	0	57846	
Tooraine ja materjal	0	57846	
Lõpetamata toodang			
KÄIBEVARA KOKKU	187417		231215
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	120194	14526	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	130338	17164	
Akumuleeritud põhivara kulum	-10144	-2638	
PÕHIVARA KOKKU	120194		14526
AKTIVA KOKKU	307611		245741
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	107885	235400	
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest			
Võlad hankijatele	55089	0	
Hankijatele tasumata arved	55089	0	
Mitmesugused võlad			
Maksuvõlad	3462	1441	
Viitvõlad	10175	2740	
Võlad töövõtjatele	4800	2740	
Puhkusereserv	5375		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	176611		239581
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses	40000	40000	
Reservid			
Kohustuslik reserv			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-33840	1499	
Aruandeasta kasum	124840	-35339	
KOKKU OMAKAPITAL	131000		6160
PASSIVA KOKKU	307611		245741

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a cursive name.

Kasumiaruanne skeem 1

	2001 a	2000 a
ÄRITULUD		
Realiseerimis netokäive	1429366	969423
Muud äritulud		
ÄRITULUD KOKKU	1429366	969423
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	876231	669941
Mitmesugused tegevuskulud	359894	284264
Tööjõukulud	60774	48018
palgakulu	45000	36104
sotsiaalmaksud	15774	11914
Kulum	7506	2638
põhivara kulum ja väärtuse langus	7506	2638
Muud ärikulud	254	
ÄRIKULUD KOKKU	1304659	1004861
ÄRIKASUM	124707	-35438
Finantstulud	133	99
Finantskulud		
Kasum majandustegevusest	124840	-35339
Kasum enne maksustamist	124840	-35339
Aruandeaasta puhaskasum	124840	-35339

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	40000			1499	-35339	6160
2001.a. kasum					124840	
Elmiste perioodide kahjum					-33840	
Seisuga 31.12.01	40000				91000	131000

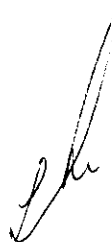
Vastavalt OÜ Kalrem põhikirjale on osakapitali suuruseks 40 000 krooni.
Osakapital koosneb ühest osast, mille suurus on 40 000 krooni.



10

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod	2001 a	2000 a
Aruandeaasta kasum	124840	-35339
Amortisatsioon	7506	2638
Korrigeeritud kasum	132346	-32701
Rahavood käibekapitali muutustest:		
Käibevarajäägi muutus:	48078	-21344
Lühiajaliste kohustuste muutus:	-62970	74328
Puhkusereservi moodustamine		
Rahavood äritegevusest kokku:	117454	20283
Rahavoog finantseerimisest:		
Põhivara soetamine	-113174	-17164
Rahavood finantseerimisest kokku:	-113174	-17164
Raha ja pangakontod aasta lõpuks	8213	3933
Raha ja pangakontod aasta alguseks	3933	814
Raha jäägi muutus	4280	3119



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

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

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulussekandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

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

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- tootmishooned	4% aastas
- arvutustehnika	25% aastas
- masinad ja seadmed	25% aastas
- tööriistad ja inventar	25% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjeldatakse tekkepõhiselt kuludes.



Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulud kirjeldatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toode või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Kalrem on tekkinud summade nõudeõigus. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

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



Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	5363	118
Pangakontod EEK	2850	3815
Kokku	8213	3933

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 178 648 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

2001.a. jooksul soetas OÜ Kalrem põhivara soetusmaksumusega summas 130 338 krooni, arvestatud kulum summas 7 506 krooni, seega põhivara jääkväärtus seisuga 31.12.2001 a on 120 194 krooni.

Põhivara	Soetus- maksumus 01.01.01	Kulum 31.12.00	Sissetulek	Väljaminek		Soetus- maksumus 01.01.02	2001.a. arvestatud kulum	Kulum 31.12.01	Jääk väärtus
			soetusmak- sumus	müük	likvideeritud				
Masinad ja seadmed			88034			88034	775	775	87259
Inventar	17164	2638	25140	0	0	42304	6731	9369	32935
Kokku	17164	2638	113174	0	0	130338	10144	10144	120194

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

Ehitised 4%

Masinad ja seadmed 25%

Inventar 25%

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	Ettemaks	Põhivõlg	Intress	Kokku
Kinnipeetud tulumaks		572	5	577
Sotsiaalmaks		2640	9	2649
Käibemaks	350		234	234
Ettevõtte tulumaks			2	2
Kokku	350	3212	250	3462

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

2001.a. realiseerimise netokäive summas 1 429 366 krooni kujunes ehitus- ja remonditöödest ning koristustöödest.



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Kalrem osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2001. aasta lõpuks kogunenud 124 840 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi 4 000 krooni,
eelmiste perioodide kahjumi katteks 33 840 krooni
investeeringud ettevõtte arendamiseks summas 87 000 krooni.



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kalrem juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. märtsi, 2002.a. osanike poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse esimees.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Indrek Lenk	juhatuse esimees	