

19-04-2002

11 lu  
.....

*Margret Pappel*

**2001. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE**

|                       |                                                                                                     |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ettevõtte nimetus:    | <b>OÜ KELLAKESKUS</b>                                                                               |
| Registreerimis number | 10569379                                                                                            |
| Aadress:              | Pärnu mnt 388 B; Tallinn                                                                            |
| Telefon ja faks:      | 6 506 141; 6 506 205                                                                                |
| Majandusaasta algus:  | 01.01.2001                                                                                          |
| Majandusaasta lõpp:   | 31.12.2001                                                                                          |
| Juhatuse liige:       | Mati Väärtnõu  |
| Audiitor:             | Anne Savko                                                                                          |

19-04-2002

**Tegevjuhi deklaratsioon.**

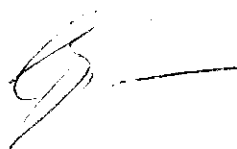
Juhatus on koostanud OÜ Kellakeskus raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamiseseaduse kohaselt koosneb OÜ Kellakeskus kinnitatud raamatupidamise aastaaruanne bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest ja audiitori järeldusotsusest. Raamaupidamise aastaaruanne hõlmab perioodi alates 01.01.2001.- 31.12. 2001.a.

Aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale.

Aruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Ettevõtte jätkab oma tegevust ka järgneval aruandeperioodil.

OÜ Kellakeskus majandusaasta aruanne on kinnitatud osaühingu juhatuse liikme poolt 03. aprill 2002.a.



Mati Väärtnõu  
Juhatuses liige  
isikukood: 36610030047

19-04-2002

**Tegevusaruanne**

Kellakeskus OÜ on asutatud 1999. aastal Eesti kapitalil. Põhitegevusalaks kellade ja kellatarvikute hulgikaubandus.

Esindatavad kaubamärgid: Appella (käekellad), Atlanta (laua-, äratus- ja seinakellad), Banda (kellarihmad), Citizen (kalkulaatorid), Q&Q (käte-, äratus-, ja seinakellad), Nike (käekellad).

Müügi- ja turustamiskanaliteks on eelkõige kõik kelladega tegelevad jaemüüjad ning samuti mõned hulgimüüjad.

Kellakeskus OÜ areng on olnud stabiilselt kasvav nii käibe- kui ka kasuminäitajate osas. 2001. a. käive oli 5,8 milj. ja kasum 0,48 milj. krooni.

2000 aasta lõpul loodud kella- ja juveelikaupluse "Kullatükk" (kaubanduskeskuses "Magistral") pidamine kestis lühikest aega, kuna tekkisid vastuolud ettevõtte põhitegevuse-hulgikaubandusega ja firma arengu seisukohalt oli efektiivsem jaekaubandusest loobuda. Kauplus "Kullatükk" müüdi 2001. aasta kevadel. Loobutud on ka juvelide hulgimüügist, seda eelkõige just viimase ajamahukuse ja vähese tasuvuse tõttu võrreldes kellade hulgimüügiga.

Kellakeskus OÜ eesmärk on kasumi teenimine läbi kellatoodete ja kalkulaatorite hulgimüügi. Tegevust iseloomustab aktiivne turunduspoliitika, mida viiakse ellu tuginedes müügikogemustele ja Eesti Vabariigis kehtivatele seadustele.

2002. aasta käibeks prognoositakse 8 miljonit krooni, puhaskasumiga 1 miljon krooni. Jätkuvaks ettevõtte arenguks kavandatakse ka lisainvesteeringuid.

Müügipersonalile makstakse tulemuspalka. Juhatuse liikme kuu brutopalgaks on 13 295 Eesti krooni. Kavas on palgata lisatööjõudu.

19-04-2002

**KELLAKESKUS OÜ BILANSS 31. 12. 2001.A.**

|                                                      |            | 31.12.01.      | 31.12.00       |
|------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------|
| <b>AKTIVA</b>                                        |            |                |                |
| <i>Käibevara</i>                                     |            |                |                |
| Raha ja pangakontod                                  |            | 144522         | 99956          |
| Nõuded ostjate vastu                                 |            | 858871         | 587305         |
| Mitmesugused nõuded                                  |            | 33045          | 118078         |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud               |            | 9099           | 3272           |
| Maksude ettemaksed                                   | Lisa 7     | 3559           | 42818          |
| Varud. Ostetud kaubad müügiks                        |            | 926447         | 850014         |
| <i>Käibevara kokku:</i>                              |            | 1975543        | 1701443        |
| <br><i>Põhivara</i>                                  | <br>Lisa 4 |                |                |
| Materiaalne põhivara                                 |            | 318726         | 68772          |
| Akumuleeritud põhivara kulum                         |            | -36703         | -4900          |
| <i>Põhivara kokku:</i>                               |            | 282023         | 63872          |
| <br><b>AKTIVA KOKKU:</b>                             |            | <b>2257566</b> | <b>1765315</b> |
| <b>PASSIVA</b>                                       |            |                |                |
| <i>Lühiajalised kohustused</i>                       |            |                |                |
| Tagatiseta võlakohustused                            | Lisa 8     | 897000         | 574250         |
| Lühiajalised kapitalirendi kohustused                | Lisa 5     | 51142          | 29431          |
| Võlad hankijatele                                    |            | 62457          | 586142         |
| Maksuvõlad                                           | Lisa 7     | 17805          | 15544          |
| <i>Viitvõlad</i>                                     |            |                |                |
| Võlad töövõtjatele                                   |            | 29803          | 23386          |
| Puhkusereserv                                        |            | 13794          | 7717           |
| Sotsmaksu ja töötuskindlustuse viitvõlg dets.palgalt |            | 9984           | 0              |
| Muud viitvõlad                                       |            | 0              | 10539          |
| <i>Lühiajalised kohustused kokku:</i>                |            | 1081985        | 1247009        |
| <br><i>Pikaajalised kohustused</i>                   |            |                |                |
| Tagatiseta pikaajalised kohustused                   | Lisa 8     | 177000         | 177000         |
| Kapitalirendi kohustus                               | Lisa 5     | 168946         |                |
| <i>Pikaajalised kohustused kokku:</i>                |            | 345946         | 177000         |
| <i>Kohustused kokku</i>                              |            | 1427931        | 1424009        |
| <br><i>Omakapital osuühingus</i>                     |            |                |                |
| Osakapital                                           | Lisa 6     | 40000          | 40000          |
| <i>Kohustuslik reservkapital</i>                     |            | 4000           |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum                  |            | 297306         | 64424          |
| Aruandeaasta kasum                                   |            | 488329         | 236882         |
| <i>Omakapital kokku</i>                              |            | 829635         | 341306         |
| <br><b>PASSIVA KOKKU</b>                             |            | <b>2257566</b> | <b>1765315</b> |

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

|                                                                                |         |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk<br>2000.a. lõpus:                    | 297 306 |
| Aruandeaasta kasum                                                             | 488 329 |
| Kohustuslikku reservkapitali                                                   | 0       |
| Dividendide väljamaksmiseks                                                    | 0       |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk<br>pärast majandusaasta kinnitamist. | 785 635 |



**Lisa 1**  
**Rahavoogude aruanne**

19-04-2002

|                                           | 2001           | 2000           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. Rahavoog äritegevusest</b>          |                |                |
| Kasum (-kahjum)                           | 488329         | 236882         |
| Põhivara amortisatsioon                   | 36703          | 4900           |
| <b>Rahavoogude muutus puhaskasumist</b>   | <b>525032</b>  | <b>241782</b>  |
| Võlad töövõtjatele                        | 12494          | 29440          |
| Nõuetest ostjatele                        | -271566        | -276669        |
| Tulevaste perioodide kulud                | -5827          | -3272          |
| Ostetud kaubad müügiks                    | -76433         | -602695        |
| Maksude ettemaksed                        | 39259          | -42818         |
| Muud lühiajalised nõuded                  | 85033          | -118078        |
| Maksuvõlad                                | 2261           | -10345         |
| Tagatiseta lühiajalised võlakohustused    | 322750         | 574250         |
| Hankijatele tasumata arved                | -523685        | 555413         |
| Muud viitvõlad                            | -555           | -14698         |
| <b>Rahavoogude käibekapitali muutused</b> | <b>-416269</b> | <b>90528</b>   |
| <b>Rahavoog äritegevusest</b>             | <b>108763</b>  | <b>332310</b>  |
| <b>2. Rahavoog investeerimisest</b>       |                |                |
| Põhivara soetamine                        | -254854        | -68772         |
| <b>Rahavoog investeerimisest</b>          | <b>-254854</b> | <b>-68772</b>  |
| <b>3. Rahavoog finantseerimisest</b>      |                |                |
| Saadud laenud krediidiasutustelt          | 190657         | 29431          |
| Tagatiseta laenukohustused                |                | -265632        |
| <b>Rahavood finantseerimisest</b>         | <b>190657</b>  | <b>-236201</b> |
| <b>Rahavoogude muutused kokku</b>         | <b>44566</b>   | <b>27337</b>   |
| <b>Raha aruandeperioodi algul</b>         | <b>99956</b>   | <b>72619</b>   |
| <b>Raha aruandeperioodi lõpul</b>         | <b>144522</b>  | <b>99956</b>   |
| <b>Raha muutus</b>                        | <b>44566</b>   | <b>27337</b>   |

19-04-2002

**Lisa 2**

**Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vaba riigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. Jaanuaril 1995. jõustunud raamatupidamise seadusega, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitused. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1

**Lisa 3**

**Varud**

Varud koosnevad müügiks ostetud tööstuskaupadest (kellad) soetusmaksumuses. Soetusmaksumus koosneb kauba ostuhinnast, transpordikulust ja tollikulust.

**Lisa 4**

**Põhivara**

OÜ Kellakeskus põhivarade piirmaksumuseks on 5000 krooni. Põhivarasid amortiseeritakse raamatupidamises lineaarse meetodi alusel 20 - 40% aastas. Uut põhivara objekti hakatakse amortiseerima soetamisele järgnevast kuust alates. Müüdüd objekti amortiseerimine lõpetatakse müügi kuul.

Krooni

| Põhivara liik            | Soetus-<br>maksumus<br>aasta alguses | Kulum aasta<br>alguseks | Jääk-<br>maksumus<br>aasta alguseks | 2001.a.<br>soetatud | 2001.a.<br>müüdüd | 2001.a.<br>amorti-<br>satsioon | Jääk-<br>maksumus<br>aasta lõpuks |
|--------------------------|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| Arvutid ja<br>kont.tehn. | 34874                                | 3487                    | 31387                               | 7843                |                   | 17908                          | 24809                             |
| Atuod                    | 0                                    | 0                       | 0                                   | 268009              |                   | 17864                          | 250145                            |
| Kontori mööbel           | 33898                                | 1413                    | 32485                               | 8000                | 32485             | 931                            | 7069                              |
| <b>KOKKU</b>             | <b>68772</b>                         | <b>4900</b>             | <b>63872</b>                        | <b>283852</b>       | <b>32485</b>      | <b>36703</b>                   | <b>282023</b>                     |

19-04-2002

**KELLAKESKUS OÜ KASUMIARUANNE 2001**

|                                          | 2001           | 2000           |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Äritulud</b>                          |                |                |
| Realiseerimise netokäive                 | 5650130        | 2617591        |
| Muud äritulud                            | 156702         | 13188          |
| <b>Kokku äritulud</b>                    | <b>5806832</b> | <b>2630779</b> |
| <b>Ärikulud</b>                          |                |                |
| Kaubakulud                               | 3729947        | 1711458        |
| Mitmesugused tegevuskulud                | 887884         | 535829         |
| Tööjõukulud                              | 429958         | 115440         |
| palgakulu                                | 312904         | 86797          |
| sotsiaalmaks                             | 103258         | 28643          |
| puhkusereserv                            | 13796          |                |
| Kulum                                    | 36703          | 4900           |
| Muud ärikulud                            | 35166          | 3617           |
| <b>Kokku ärikulud</b>                    | <b>5119658</b> | <b>2371244</b> |
| <b>ÄRIKASUM</b>                          | <b>687174</b>  | <b>259535</b>  |
| <b>Finantstulud</b>                      |                |                |
| Kasum valuutakursi muutusest             | 11016          | 23025          |
| Saadud intressid                         | 621            | 486            |
| <b>Finantstulud kokku:</b>               | <b>11637</b>   | <b>23511</b>   |
| <b>Finantskulud</b>                      |                |                |
| Intressikulud                            | 180631         | 29857          |
| Muud finantskulud                        | 21839          |                |
| Kahjum valuutakursi muutusest            | 8012           | 16307          |
| <b>Finantskulud kokku</b>                | <b>210482</b>  | <b>46164</b>   |
| <b>Kasum (kahjum) majandustegevusest</b> | <b>488329</b>  | <b>236882</b>  |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM</b>           | <b>488329</b>  | <b>236882</b>  |

19-04-2002

**Lisa 5**

**Kapitalirent**

19. septembrist 2000.a. võttis OÜ Kellakeskus kapitalirendile sülearvuti HP Omnibook XE2.  
Kapitalirendi leping on sõlmitud kahe aasta peale. Vara väljaostu kuupäev on 15.08.2002a.

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| Vara soetusmaksumus         | 34873,73 |
| 2001.a varaväljaostumakse   | 16656,94 |
| 2001.a. Intressimakse       | 3744,86  |
| 2002.a. vara väljaostumakse | 12773,52 |
| 2002.a. Intressimakse       | 827,68   |

21.05.2001.a. on sõlmitud Kapitalirendileping m. 210521KE Sampo Liisinguga  
Soetatud vara: kaubik Mazda MPV 2.0 Exclusive  
Vara maksumus koos käibemaksuga on 312500 EEK. Intress 9,900%. Rendiperiood 60 kuud  
Lepingujärgne vara väljaostmise tähtaeg 15.06.2006.a.

|                                        |        |
|----------------------------------------|--------|
| Vara väljaostumaksed aastal 2001       | 57517  |
| Intress aastal 2001                    | 12451  |
| Vara väljaostumaksed aastal 2002       | 38368  |
| Intress aastal 2002                    | 19076  |
| Pikaajaline kohustus (väljaostumaksed) | 168945 |
| Pikaajaline kohustus (intressimaksed)  | 32109  |

**Lisa 6**

**Omakapital**

Osaühingu osakapital on 40 000.- krooni, mis sissemakstud rahas. Osa jaguneb osanike vahel järgmiselt:

| Osanik        | Osade nimiväärtus | % osakapitalist |
|---------------|-------------------|-----------------|
| Mati Väärtnõu | 30000             | 75%             |
| Toivo Aalja   | 10000             | 25%             |
| <b>Kokku</b>  | <b>40000</b>      | <b>100%</b>     |

19-04-2002

**Lisa 7**

**Makuvõlad ja tagasinõuded**

Bilansis näidatud maksukohustus 17805 krooni koosneb järgmiste maksude võlgnevusest:

|                          |              |                    |              |
|--------------------------|--------------|--------------------|--------------|
| ettevõtte tulumaks eris. | 351          | arvestatud intress |              |
| sotiaalmaks              | 10145        | arvestatud intress | 8            |
| üksikisiku tulumaks      | 6864         | arvestatud intress | 5            |
| Käibemaks                | 0            |                    | 432          |
| <b>kokku</b>             | <b>17360</b> |                    | <b>445</b>   |
|                          |              |                    | <b>17805</b> |

Bilansis näidatud maksude ettemaks 3599 krooni koosneb käibemaksu enammaksest

**Lisa 8**

**Tagatiseta võlakohustused**

| Laenu andja                      | Laenu jääk    | Intress<br>aastas | Tagastamise tähtaeg |
|----------------------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| <b>Lühiajaline laenukohustus</b> |               |                   |                     |
| MMA Holding OÜ                   | 400000        | 36%               | 30.04.02.           |
| Invest Com OÜ                    | 200000        | 36%               | 08.01.02.           |
| eraisik P.Veermets               | 100000        | 32,40%            | 31.12.02.           |
| eraisik M. Väärtnõu              | 197000        | 0%                | 31.12.02.           |
| <b>KOKKU:</b>                    | <b>897000</b> |                   |                     |
| <b>Pikaajaline laenukohustus</b> |               |                   |                     |
| eraisik M. Väärtnõu              | 177000        | 0%                | 31.03.03            |

19-04-2002

**Audiitori järeldus-otsus**  
**OÜ. KELLAKESKUS**  
**osanikele**

.....

Olen kontrollinud OÜ KELLAKESKUS (reg.nr.10569379) Tallinna Linna registriosakond (Pärnu mnt.388B Tallinn) 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, mille põhinevad raamatupidamise aruandes esitatud näitajad: äritulud kokku 5 806 832; ärikulud kokku 5 119 658; s.h.mitmesugused tegevuskulud kokku 887 884; palgakulu koos maksudega 429 958; käibevara kokku 1 975 543; kohustused kokku 1 427 931; omakapital osauhingus 829 635; osakapital kokku 40 000 krooni. Äriregistris registreeritud osakapital seisuga 31.12.2001.a. 40 000 krooni. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab finantstulemuseks kasumit 488 329 (nelisada kaheksakümmend kaheksa tuhat kolmsada kakskümmend üheksa) EEK ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. on 2 257 566 (kaks miljonit kakssada viiskümmend seitse tuhat viissada kuuskümmend kuus) krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

07.04.2002.a. Tallinnas

Oü.Okvas

Anne Savko  
Ametitõend nr.316 v.a. 15.06.1995

