

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond 16635
SISSE TULNUD nr 16635
"16635" "16635" "16635"
MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Sergei Guštšin. OÜ VARAAO majandusaasta aruanne 2002.



SISUKORD

1. 2002. aasta tegevusaruanne	3
2. Juhatuse deklaratsioon	4
3. Raamatupidamise bilanss	5
4. Kasumisaruanne	6
5. Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1. Raha ja panga kontod	8
Lisa 2. Nõuded otjate vastu	8
Lisa 3. Põhivara	8
Lisa 4. Pikajalised kohustused	8
Lisa 5. Rahavoogude aruanne	8
Lisa 6. Omakapitali muutuste aruande	8
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	8
6. Kasumi jaotamise ettepanek	9
7. Osaniku nimekiri	9
8. Majandusaasta aruande allkirjad	9

Sergei Guštšin. OÜ VARAAO majandusaasta aruanne 2002.



TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks on ruumide (äripindade) rendile andmine, mis asuvad aadressil Viru 6, Sillamäe linn.

2002.a. oli OÜ VARAAO realiseerimise netokäive 229 200 krooni.

Aruandeaastal arenguväljaminekuid ei tehtud.

Aruandeaastal ei soetati materiaalse põhivara .

OÜ VARAAO juhtkond usub, et võtmesõnaks järjest tiheneva konkurentsi tingimustes on efektiivsus. Seetõttu pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude rangele kontrollile.

Meie eesmärkideks 2002. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja oma kapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

OÜ VARAAO planeritud järgmisel aastal sama tegevusala ja planuritud ehitatud uus hoone, mis võimalust andma äripindade juurde. 2003.aastaks on planeeritud investeringuid 300 000 krooni. (laenguleping AS Sampo pank).

OÜ-s on 1 töötaja ja tema neto palk moodustas 0 krooni kuus. Tasustamine ei ole ettenähtud.

Sergei Guštšin. OÜ VARAAO majandusaasta aruanne 2002.



JUHATUSE DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arveatusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruande juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on OÜ VARAAO jätkuvalt tegetsev äriühing.

Juhatusesimees Sergei Guštšin



Kuupäev: 26.06.03.

Juhatuses kinnitus

OÜ VAARAO

RAAMATUPIDAMISE BILANSS (seisuga 31.12.2002.a.)

		31.12.2002	01.01.2002
AKTIVA (VARA)			
KÄIBEVARA			
1 RAHA JA PANGAKONTOD	lisa 1	506961	166722
2 MITMESUGUSED NOUDED	lisa2		
2.1 Ostjatelt laekumata arved		18000	0
2.2 Muud lühiajalised nõuded		65000	165000
3 ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD			
3.1. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		126	0
4 VARUD			
4.1 Toorajane ja materjal		1500	1500
KÄIBEVARA KOKKU		591587	333222
PÕHIVARA			
5 MATERIAALNE PÕHIVARA	lisa 3		
5.1 Maa ja ehitused (soetusmaksumuses)		1321226	1321226
5.2 Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		39500	39500
5.3 Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-159371	-103110
KOKKU		1201355	1257616
PÕHIVARA KOKKU		1201355	1257616
AKTIVA (VARA) KOKKU		<u>1792942</u>	<u>1590838</u>
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
6 Võlakohustused			
6.1 Konverteeritavad volakohustused		0	60000
6.2 Pikkajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	lisa 4	135864	525516
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		135864	585516
PIKAJALISED VÕLAKOHUSTUSED			
7 Pangalaenud	lisa 4	550000	0
KOHUSTUSED KOKKU		685864	585516
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
8 OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES		41000	41000
9 RESERVID		10000	725226
10 EELMISTE PERIOODIDE JOTAMATA KASUM		954323	121880
11 ARUANDEAASTA KASUM		101755	117216
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		1107078	1005322
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		<u>1792942</u>	<u>1590838</u>



OÜ VAARAO

KASUMIARUANNE (skeem 1) 2002.a.

	2002.a.	2001.a.
Äritulud		
1 Realiseerimise netokaive	216000	224000
2 Muud äritulud	13200	0
Kokku äritulud	229200	224000
Ärikulud		
3 Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	0
4 Mitmesugused tegevuskulud	4304	4251
5 Tööjou kulud	0	0
5.a Palgakulu	0	0
5.b Sotsiaalmaksud	0	0
6 Kulum	56261	56559
7 Muud ärikulud	0	0
Kokku ärikulud	60565	60810
Ärikasum	168635	163190
8 Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	275	23760
Kokku finantstulud	275	23760
9 Finanskulud		
Intressikulud	67155	69734
Kasum majandustegevusest	101755	117216
Kasum enne tulumaksustamist	101755	117216
10 Tulumaks	0	0
Puhaskasum	101755	117216



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid

OÜ Vaarao 2002.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidetakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäoliseust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

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

Põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisega on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemeb soetusmaksumusega alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantub väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitused 4%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Toodete müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeeringute vähenemisena bilansis.

Sergei Guštšin. OÜ VARAAO majandusaasta aruanne 2002.



LISA 1. RAHA JA PANGAKONTOD 31.12.02

Sularaha kassas	357938
Pangakontod EEK	149023
Kokku	506961

LISA 2. NÕUDED OTJATE VASTU

Ostja nimetus	Summa
Eesti Ranna OÜ	83 000

LISA 3. PÕHIVARA

Põhivara liigid	Aasta algul	Sissetulek	Juurde- hindlus	Aasta lopul	Akumuleeritud kulum
1	2	3	4	5	6
Masinad ja seadmed	39500	0	0	39500	13825
Ehitised	1321226	0	0	1321226	145546
KOKKU	1360726	0	0	1360726	159371

LISA 4. PIKAJALISED KOHUSTUSED

Laenuandja nimetus	Kohustus 31.12.2002	Järgmisel majandus aastal tagasimaksmi sele kuuluv summa	Jääk
AS Sampo	685864	135864	550000

LISA 5. RAHAVOOGUDE ARUANNE

1	RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			179890
1.1	Puhaskasum			101755
1.2	Põhivara amortisatsioon		(+)	56261
1.3	Ostjatelt tasumata võlg		(-)	-18000
1.4	Muud lühiajalised nõuded			100000
1.5	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		(-)	-126
1.6	Konverteeritavad võlakohustused		(+)	-60000
2	RAHAVOOD INVESTEERIMISEST			0
2.1	Põhivara soetamisel		(-)	0
3	RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			160348
3.1	Võetud pikaajalist laenu		(+)	160348
	KOKKU ETTEVÕTE RAHAVOOD			340239
4	RAHAJÄÄGI MUUTUS			340239
4.1	Rahajääk aasta lõpul			506961
4.2	Rahajääk aasta algul		(-)	166722

Lisa 6. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANDE

	2002	2001
Osakapital nimivärtuses	41 000	41 000
Reservid	10 000	725 226
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	954 323	121 880
Aruandeaasta kasum	101 755	117 216
Omakapitali osaühingus kokku	1 107 078	1 005 322

LISA 7. NETO REALISEERIMISKÄIVE:	229200
Eestis	229200



2002. Kasumi jotamise ettepanek

1	Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	954 323
2	2002.a. aruandeaasta kasum	101 755
3	Reservkapitali modustamiseks	10 000
4	Fondiemissiooni läbivimiseks	0
5	Dividendidena jaotamiseks	0
6	Jaotamata kasumi jääk	1 046 078

Osanike nimekiri

Sergei Guštšin	i.k. 35502272278	Mere 2-11, Sillamäe 40232	41 000 krooni
----------------	------------------	------------------------------	---------------

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatuse liikmed



Sergei Guštšin

kuupäev

25.06.03

Sergei Guštšin. OÜ VARAAO majandusaasta aruanne 2002.

