

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

19-06-2003


.....

OÜ KÜLMAKESKUS
Majandusaasta aruanne 2002

19-06-2003

OÜ KÜLMAKESKUS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 1 jaanuar 2002

Majandusaasta lõpp 31 detsember 2002

Ärinimi	OÜ KÜLMAKESKUS
Äriregistri kood	10614714
Aadress	Harjumaa, Vümsi vald, Rukkilille 9
Telefon	6 016 839
Faks	6 016 839
Põhitegevusala	Külmatehnika müük, hooldus, remont
Tegevjuht	Toivo Potsepp

19-06-2003

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 4 Kasutusrent	11
Lisa 5 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 6 Muugitulud	12
Lisa 7 Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	12
Majandusaasta kasumijaotus otsus	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14

19-06-2003

Tegevusaruanne

OU Kulmakeskus alustas tegevust 2000 a ja ariuhingu põhitegevusalaks on kulmatehnika projekteerimine, paigaldus, hooldus ja muuk

2002 a suurenes kaive võrreldes 2001 aastaga 60% 2002 a oli suuremateks projektideks Kanguru-1 ja -2 kaupluste kulmatehnika müük ja paigaldus Tallinnas Samuti nagu eelmisel aastal toimus ka teise põhitegevusena kulmatehnika hooldus ja remont Juhatus hinnangul võib osauhingu 2002 a majandustulemuse hinnata heaks

Jargneval majandusaastal on plaanis jätkata endises mahus ja tegevusharus ilma suuremate investeeringute ja finantseeringute kaasamiseta Kavas on jätkata koostööd endiste koostöö-partneritega ja samuti teha ka koostööd konkurentidega ja pakkuda enam hooldusteenust senistele ja tulevastele klientidele

OU Kulmakeskus juhatus on ühehäälmeline Juhataja töötasu 2002 aastal oli 116215 krooni, tootajate töötasu üldsumma 22783 krooni Tootajate keskmine arv aruandeaastal oli 2



Toivo Potsepp

Juhataja

19-06-2003

Juhatuse deklaratsioon

OU Kulmakeskus juhatus on ariseadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ariuhingu 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 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 16.06.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ariuhingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda kaesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OU Kulmakeskus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002. a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 16. juuni 2003. a.

Torvo Potsepp

juhataja



1 a -06- 2003

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2002 31.12.2001

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	229 413	150 560
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	185 372	45 714
Ostjatelt laekumata arved		204 367	45 714
Ebatähtsusest laekuvad arved (minuss)		-18 995	0
Mitmesugused nõuded		72 151	71 000
Muud lühiajalised nõuded		72 151	71 000
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		5 512	1 962
Intressid		5 512	1 962
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		6 073	12 469
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 5	0	1
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		6 073	12 468

KÄIBEVARA KOKKU		498 521	281 705
------------------------	--	----------------	----------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	76 105	98 725
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		54 344	43 000
Muu inventar, toorained, sisseade ja muud (soetusmaksumuses)		53 943	73 248
Akumuleeritud põhivara kulum (minuss)		-32 182	-17 523

PÕHIVARA KOKKU		76 105	98 725
-----------------------	--	---------------	---------------

AKTIVA KOKKU		574 626	380 430
---------------------	--	----------------	----------------

Toivo Potsepp

juhataja



19-06-2003
kroonides

PASSIVA

31.12.2002 31.12.2001

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest	0	89 686
Võlad hankijatele	21 965	8 404
Hankijatele tasumata arved	21 965	8 404
Maksuvõlad	Lisa 5 77 142	8 564
Võlvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	32 582	32 919
Võlad toovõtjatele	26 356	24 599
Muud võlvõlad	6 226	8 320

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 131 689 139 573

KOHUSTUSED KOKKU 131 689 139 573

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Reservid	4 000	1 978
Kohustuslik reserv	4 000	1 978
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	169 829	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	229 108	198 879

KOKKU OMAKAPITAL 442 937 240 857

PASSIVA KOKKU 574 626 380 430

Toivo Potsepp

juhataja



Kasumiaruanne skeem 1

ÄRITULUD

Müügitulu	Lisa 6	4 077 325	2 444 810
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		0	-317 810
Muud äritulud		2 477	120
ÄRITULUD KOKKU		4 079 802	2 127 120

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 241 495	1 544 175
Mitmesugused tegevuskulud		352 386	216 877
Tööjõukulud		184 581	116 974
palgakulu		138 263	87 950
sotsiaalmaksud		46 318	29 024
Kulum		26 621	21 548
põhivara kulum ja vaartuse langus		26 621	21 548
Muud ärikulud		50 038	27 199
ÄRIKULUD KOKKU		3 855 121	1 926 773

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	224 681	200 347
---------------------------	----------------	----------------

FINANTSTULUD JA -KULUD	4 427	-1 468
muud intressi- ja finantstulud	4 427	-1 468

KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	229 108	198 879
--	----------------	----------------

KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSTAMIST	229 108	198 879
---------------------------------------	----------------	----------------

ARLANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	229 108	198 879
--	----------------	----------------

Toivo Potsepp

juhataja



Omakapitali muutuse aruanne**SISSE TULNUD**

kroonides

Kokku 19-06-2003

	Osakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Eelm per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	
Seisuga 01 01 01	40 000	0	0	1 978	41 978
Reservi suurendamine		1 978		-1 978	
Eelmise perioodi kasum					
2001 a kasum				198 879	
Seisuga 31 12 01	40 000	1 978	0	198 879	240 857
Seisuga 01 01 02	40 000	1 978	0	198 879	240 857
Makstud dividendid			-27 028		
Reservi suurendamine		2 022	-2 022		
Eelmise perioodi kasum			198 879	-198 879	
2002 a kasum				229 108	
Seisuga 31 12 02	40 000	4 000	169 829	229 108	442 937

Vastavalt OU Kulmakeskus põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osaku nimiväärtus on 40 000 krooni. Osade arv on 1 tükk.

Toivo Potsepp

juhataja



Rahavoogude aruanne

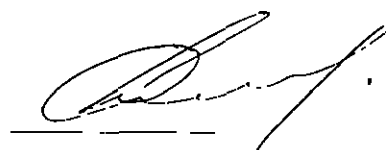
Kaudne meetod

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
KROONIDES TULNUD

	2002	2001 - Ub - 2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	229 108	198 879
Korrigeerimised (+/-)		
Matemaalse põhivara kulum ja allahindlus	26 621	21 548
Etatõenaoliselt laekuvate arvete kulu	18 995	
Kahjum põhivara kulukskandmisest	9 457	16 743
Intressitulu	-4 427	-3 307
Intressikulu	0	4 775
Tegevuskasum enne kaibekapitali muutust	279 754	238 638
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-158 653	-32 317
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-1 151	0
Varud (+/-)	0	317 810
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	6 395	-3 789
Maksuvõlad (+/-)	68 579	6 943
Võlgnevus hankijatele (+/-)	13 561	-1 082
Ostjate ettemaksed (+/-)	-89 686	-233 673
Vuutvõlad (+/-)	-337	-6 907
Põhitegevuse genereeritud raha	118 462	285 623
Intressimaksed	0	-4 775
RAHAVOOD ARITEGEVUSEST	118 462	280 848
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-13 459	-74 900
Põhivara muuk		14 229
Antud lühiajalist laenu		-71 000
Intresside laekumised	877	1 345
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-12 582	-110 326
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-27 027	0
Kapitalrendimaksede tasumine	0	-23 012
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-27 027	-23 012
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	78 853	147 510
RAHA ALGJÄÄK	150 560	3 050
RAHA LÕPPJÄÄK	229 413	150 560

Toivo Potsepp

juhataja



Jätkanna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

1 a -06- 2003

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1500 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest valjaminekutest Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisvaljaminekutest

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lahtudes kasulikust toolest Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid

- masinad ja seadmed	10-20% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontormoobel	20% aastas
- transpordivahendid	10-20% aastas
- tooristad ja inventar	20-25% aastas

Rahavood

Rahavooade aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid valjamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lahe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes

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

Tulu

Muugitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel Kauba muugi puhul on muugitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale 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 Valjateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees

Reservide moodustamine

Vastavalt Ariscadustikule on OU Kulmakeskuse reservkapital 1/10 aktsiakapitalist

Torvo Potsepp

juhataja



19-06-2003

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Pangakontod FFK	228 406	150 560
Kassa	1 007	
Kokku	229 413	150 560

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 204 367 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 18995 krooni.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinate ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	43 000	73 248	116 248
Soetamine	11 345	2 114	13 459
Mahakandmine (-)		-21 420	-21 420
Soetusmaksumus 31.12.2002	54 345	53 942	108 287
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	717	16 806	17 523
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	9 924	16 697	26 621
Muudud põhivara kulum (-)		-11 962	-11 962
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	10 641	21 541	32 182
Jääkmaksumus 31.12.2001	42 283	56 442	98 725
Jääkmaksumus 31.12.2002	43 704	32 401	76 105

Lisa 4. Kasutusrent

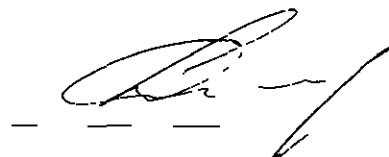
OU Kulmakeskus rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid

Kaubabuss 2 tk

2002.a. maksed	57 074
2001.a. maksed	39 027

Toivo Potsepp

juhataja



19-06-2003

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Karbemaks	0	22 587	1	3 473
Sotsiaalmaksuvõlg	0	20 953	0	2 880
Isiku tulumaks	0	10 367	0	1 757
E/V tulumaks	0	22 798	0	454
Tootuskindlustus	0	437		
Kokku	0	77 142	1	8 564

Karbemaksuvõlg sisaldab seisuga 31.12.2002 viiviseid summas 1390 krooni, isiku tulumaksuvõlg sisaldab viiviseid summas 951 krooni, sotsiaalmaksuvõlg sisaldab viiviseid summas 1750 krooni, E/V tulumaksuvõlg sisaldab viiviseid 5665 krooni ja tootuskindlustusvõlg sisaldab viiviseid summas 13 krooni.

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2002		2001	
Hooldus ja remondi teenused	263 380	6,5%	398 980	16,3%
Kulmatoode, -tehnik ja seadmete müük	3 813 945	93,5%	2 045 830	83,7%
Kokku	4 077 325	100%	2 444 810	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2002		2001	
Eesti	4 077 325	100%	2 444 810	100%
Kokku	4 077 325	100%	2 444 810	100%

Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

OU Kulmakeskus annab oma teostatud toodele ja paigaldatud seadmetele 1 aastase garanti.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Saldod seotud osapooltega

	Viitnõuded 2002	Viitnõuded 2001
Toivo Potsepp	0	2557
Juhan Potsepp	1151	0

Viitnõuded koosnevad majanduskulude võlast firmale

Toivo Potsepp

juhataja



SISSE TULNUD

19-06-2003

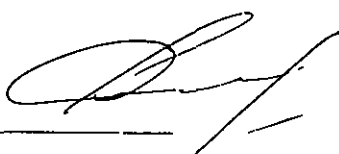
Majandusaasta kasumijaotus otsus

OÜ Kulmakeskus juhatus otsustas jaotada 2002 aasta lõpuks kogunenud 229 108 krooni suurune kasum alljärgnevalt

dividendideks 25 000 krooni,
eelmistel perioodidel jaotamata kasumi arvele 204 108 krooni

Torvo Potsepp

juhataja



Majandusaasta aruande allkirjad

SISSE TULNUD

19-06-2003

OÜ Kulmakeskus juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"16" juuni 2003. ning millele on alla kirjutanud Aruhoingu juhataja

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Toivo Potsepp

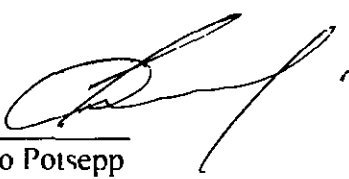
juhataja



Jälimma Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
19-06-2005

OÜ KÜLMAKESKUS osanike nimekiri seisuga 31.12.02

Nr	Osanik	Isikukood	Aadress	Osalus %	Osakute summa
1	Toivo Potsepp	35107180221	Rukkilille 9, Puunsi, Harju MK	100%	40000


Toivo Potsepp
Juhataja