

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04 -04- 2003

14.11.27761

ch

2002. a MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2002
Majandusaasta lõpp 31.12.2002

Ettevõtte nimetus

AS Cesana Grupp

Aadress

Õpetaja 9a, Tartu

Telefon

056 491 010

Ettevõtte reg.kood

10708929



04 -04- 2003

SISUKORD

.....

1) 2002.a.majandusaasta tegevusaruanne.....	1
2) Juhatuse deklaratsioon.....	2
3) Bilanss.....	3
4) Kasumiaruanne.....	4
5) Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	5
6) 2002 a. kasumi jaotamise ettepanek.....	9
7) Juhatuse ja nõukogu liikmete allikirjad.....	10

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'R. S.' with a stylized flourish extending upwards and to the right.

04 -04- 2003

.....

2002. a. Majandusaasta tegevusaruanne

AS Cesana Grupp põhitegevuseks on kinnisvara haldamine. Aastal 2000 soetati kinnistu asukohaga Õpetaja 9a, Tartus. Hoones asuvad pinnad on välja renditud. 2002. aastal teostati Õpetaja 9a hoones remondi- ja renoveerimistöid summas 1 520 934 krooni.

2003. a planeerib AS Cesana Grupp jätkata kinnisvara haldamist ja renditeenuste osutamist.

AS-i Cesana Grupp juhatus koosneb 1 liikmest, nõukogu on 3 liikmeline. Juhatuse liikmele eraldi töötasu arvestatud ei ole. Keskmise töötajate arv 2002 a. oli 1 ja palkade kogusumma oli 22 200 krooni.



04 -04- 2003

.....

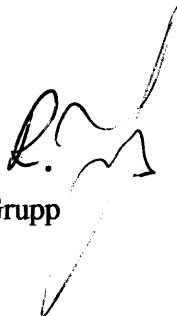
**Juhatus deklaratsioon AS Cesana Grupp 2002 a.
raamatupidamise aastaaruande juurde**

AS Cesana Grupp juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande ning kannab vastutust nimetatud aruande koostamise eest.

Juhatus kinnitab, et

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Raul Jeets



AS Cesana Grupp
juhatuse liige

30. jaanuar 2003

3
04 -04- 20032002.a. raamatupidamise aastaaruanne
BILANSS

.....

AKTIVA	31.12.2002	31.12.2001
Käibevara		
Raha ja pangakontod	24 932	182 638
Maksude ettemaksud	221 114	13 992
Ostjatelt laekumata arved	126 310	135 713
Ettemaks hankijale	5 332	
Ettemakstud tulevaste perj.kulud	-	2 428
Käibevara kokku	377 688	334 771
 Materiaalne põhivara		
Hooned ja rajatised	2 574 400	2 574 400
Maa	825 600	825 600
Masinad ja seadmed	230 761	
Kulum hooned ja rajatised	-411 904	-205 952
Kulum masinad ja seadmed	-8 646	
Lõpetamata ehitus	1 520 934	
Materiaalne põhivara kokku	4 731 145	3 194 048
AKTIVA KOKKU	5 108 833	3 528 819
 PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Tagatiseta võlakohustused	176 300	
Võlad hankijatele	116 692	150 000
Maksuvõlad	-	684
Lühiajalised võlad emaettevõttele	150 000	
Kapitalirent	133 621	
Lühiajaline pangalaen	-	440 976
Lühiajalised kohutused kokku	576 613	591 660
 Pikaajalised kohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	200 000	
Võlad emaettevõttele	200 000	
Pikaajaline pangalaen	2 776 890	1 617 641
Pikaajalised kohustused kokku	3 176 890	1 617 641
Kohustused kokku	3 753 503	2 209 301
 Aktsiakapital	1 100 000	1 100 000
Reservkapital	110 000	-
Eelmiste perioodide kasum	109 518	
Aruandeaasta kasum	35 812	219 518
Omakapital kokku	1 355 330	1 319 518
PASSIVA KOKKU	5 108 833	3 528 819



KASUMIARUANNE

	2002	2001
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	1 005 887	1 057 266
Muud äritulud	-	980 000
ÄRITULUD KOKKU	1 005 887	2 037 266
 ÄRIKULUD		
Mitmesugused tegevuskulud	551 718	1 217 560
Amortisatsioon	214 598	205 952
Tööjõukulud		
palk	22 200	16 000
sotsiaalmaks	7 332	5 280
töötuskindlustusmaksed	109	-
Muud ärikulud		162 000
ÄRIKULUD KOKKU	795 957	1 606 792
 ÄRIKASUM (-KAHJUM)	209 930	430 474
 FINANTSTULUD	472	326
FINANTSKULUD	174 590	211 282
 Aruandeaasta kasum	35 812	219 518



04-⁵04-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2002.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi seadustest ja heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, vabariigi valitsuse ja rahandusministri määrustes ja seda täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused.

Lisa 2.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontode jääk bilansipäeva seisuga on 24 932 krooni.

Lisa 3.

Maksude ettemaksud

Maksude ettemaksud summas 221 114 krooni koosnevad enammakstud käibemaksust.

Lisa 4.

Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arveid on bilansipäeva seisuga 126 310 krooni.

Lisa 5.

Ettemaks hankijale

Ettemaks hankijale 5 332 krooni koosneb ettemakstud kommunaalteenuste arvest Tartu Veevärgile.

Lisa 6.

Materiaalne põhivara

Põhivara soetati aruandeaastal juurde 1 751 695 krooni eest. Sellest 230 761 krooni on masinaid ja seadmeid, 1 520 934 krooni investeeriti hoone ehitusse. Kokku on ettevõttel põhivara 5 151 695 krooni. Kulumit on arvestatud hoonelt 411 904 krooni ning



04⁶-04-2003

masinatelt ja seadmetelt 8 646 krooni. Hoone jääkmaksumus bilansipäeva seisuga on.....
3 683 430 krooni, masinate ja seadmete jääkmaksumus bilansipäeva seisuga on 222 115
krooni. Amorisatsiooni määr hoonel on 8 % kalendriaastas, masinatel ja seadmetel 20 %
aastas.

Lisa 7.

Tagatiseta võlakohustused

Tagatiseta võlakohustused koosnevad eraisikult saadud laenust summas 169 000 krooni
ja ekslikult laekunud summast 7 300 krooni.

Lisa 8.

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arveid bilansipäeva seisuga on 116 692 krooni.

Lisa 9.

Lühiajalised võlad emaettevõttele

Bilansipäeva seisuga on võl emaettevõttele 150 000 krooni.

Lisa 10.

Kapitalirent

30.09.2002 sõlmiti kapitalirendileping Ühisliisingu AS-iga. Kapitalirendi objektiks on
lokaalkatlamaja seadmed soetusmaksumusega 177 898 krooni. 2002 a. on kapitalirendi
makseid tasutud 44 277 krooni. Pikaajalise kapitalirendi jääk bilansipäeva seisuga on
133 621 krooni. Kapitalirendi perioodi pikkuseks on 2 aastat.

Lisa 11.

Mittekonverteeritavad võlakohustused

Mittekonverteeritavaid võlakohustusi on bilansipäeva seisuga 200 000 krooni.

Lisa 12.

Võlad emaettevõttele

Bilansipäeva seisuga on emaettevõttelt saadud laenu jääk kokku 200 000 krooni. Laenu
tagasimaksmise tähtaeg on 01.01.2008.a.



04-04-2003

Lisa 13.

Pikaajaline pangalaen

Pikaajalise pangalaenu jääk aruandeperioodi alguses oli 2 058 617 krooni. Aruandeperioodi jooksul saadi Ühis pangalt laenu juurede 1 150 000 krooni. Tagasi maksti laenu aruandeperioodil 431 727 krooni. Aruandeperioodi lõpuks on pikaajalise pangalaenu jääk 2 776 890 krooni.

Lisa 14.

Omakapital

Aktiikapital AS-s Cesana Grupp on 1 100 000 krooni. Aruandeaasta kasum on 35 812 krooni. Reservkapital on 110 000 krooni. Eelmiste perioodide kasum on 109 518 krooni. Omakapital kokku on 1 355 330 krooni.

Lisa 15.

Realiseerimise netokäive

Teenuste osutamine aruandeaastal on 100 % toimunud Eesti Vabariigis.

Lisa 16.

Kasutusrent

08.08. 2001 a. sõlmiti kasutusrendileping Ühisliisingu AS-ga sõiduauto VW Passat rentimiseks. Rendiperioodi pikkuseks on 4 aastat. 2002 aastal on kasutusrendi makseid tasutud 73 838 krooni.



8
04-04-2003

Lisa 17.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

1) Rahavoog äritegevusest	2002 a.	2001 a.
Kasum	35 812	219 518
Amortisatsioon	214 598	205 952
Ostjatelt laekumata arved	9 403	-135 713
Ettemakstud tulevaste perjoodide kulud	2 428	-2 428
Maksude ettemaksud	-207 122	-13 992
Ettemaks hankijale	-5 332	
Võlad hankijale	-33 308	150 000
Maksuvõlad	-684	684
Võlgnevus kreditoridele	157 300	
Kokku rahavoog äritegevusest	173 095	424 021
2) Rahavoog investeerimisest		
Aktsiakapital		1 100 000
Põhivara	-1 751 695	-3 400 000
Kokku rahavoog investeerimisest	-1 751 695	-2 300 000
3) Rahavoog finantseerimisest		
Pikaajaline pangalaen	718 273	2 058 617
Saadud laen	1 150 000	2 266 000
Makstud laen	431 727	207 383
Pikaajaline kapitalirent	133 621	
Saadud liising	177 898	
Makstud liising	44 277	
Muud pikaajalised laenud	400 000	
Muud lühiajalised laenud	169 000	
Saadud laen	179 000	
Makstud laen	10 000	
Kokku rahavoog finantseerimisest	1 420 894	2 058 617
Kokku rahavood	-157 706	182 638
Raha jäägi muutus :		
seis aasta alguses:	182 638	0
seis aasta lõpus:	24 934	182 638
Suurenemine/vähenedmine:	-157 706	182 638



04 204- 2003

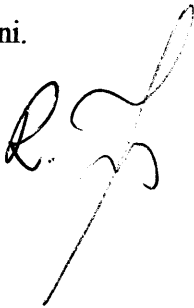
.....

2002. a. kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 109 518 krooni.

2002. a aruandeaasta kasum on 35 812 krooni.

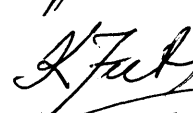
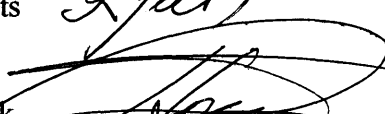
Eelmiste perioodide jaotamata kasum kokku peale aastaaruande kinnitamist on 145 330 krooni.

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, cursive letters, likely representing the initials or full name of the signatory.

0 410-04- 2003

.....

Juhatus ja nõukogu liikmete allikrjad 2002 majandusaasta aruandele

Juhatus liige	Raul Jeets		31.01.2003
Nõukogu liikmed	Tõnis Raide		31.01.2003
	Kersti Jeets		31.01.2003
	Tauri Sakk		31.01.2003

04 -04- 2003

AS Cesana Grupp aktsionäride nimekiri

.....

Seisuga 30.01.2003 jagunevad AS-i Cesana Grupp aktsiad alljärgnevalt:

1. OÜ Falber reg.kood 10605626 asukoht Õpetaja 9a, Tartu

11 000 aktsiat nimiväärtusega 100 krooni

Aktiakapital kokku on 1 100 000 krooni

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, cursive letters, likely representing the name of the signatory.

04-04-2003

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS CESANA GRUPP
AKTSIONÄRIDELE**

Olen kontrollinud AS Cesana Grupp 31.detsembril 2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel lähtusin Audiitortegevuse seaduse alusel kehtestatud auditeerimiseeskirjast. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002.aasta finantstulemuseks 35812 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2002 seisuga 5108833 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Cesana Grupp majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

Tartus 30.jaanuaril 2003

Epp Steinberg
Vannutatud audiitor

