

12/

Erko Vaks

VIDEOCLUB OÜ
2002.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Paldiski mnt.193 -12, Tallinn 13518
Äriregistri nr:	10715312
Telefon:	055 32861;055 36834
E-mail:	videoclub@videoclub.ee
Majandusaasta algus:	01.01.02
Majandusaasta lõpp:	31.12.02
Juhatuse liikmed:	Erko Vaks Allan Allikas

Erko Vaks
Juhatuse liige

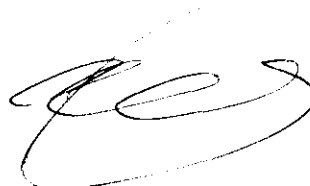


Allan Allikas
Juhatuse liige



Sisukord

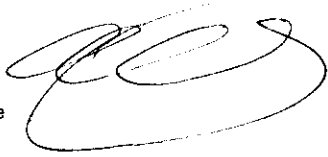
ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMES	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 1 Põhivara	9
Lisa 2 Maksud	9
Lisa 3 Realiseerimise netokäive	9
Lisa 4 Võlad	9
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	10
Osanike nimekiri	11
Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele	12



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Videoclub OÜ tegevusaladeks on isiklike tarbesemete, videokassetide laenus ja müük, kodumasinate müük ja üürimine, tubakatoodete, toidu- ,tööstuskaupade ja ajakirjanduse jaemüük, transporditeenused Eesti Vabariigi piires, kinnisvara haldamine, rentimine ja müük.

Juriidiline aadress:	Paldiski mnt.193 -12, Tallinn 13518
Äriregistri nr:	10715312
Telefon:	055 32861;055 36834
E-mail:	videoclub@videoclub.ee



TEGEVUSARUANNE

2000.a.detsembris alustas Videoclub OÜ videokassetide laenutuse ja müügiga ja sama tegevusega jätkatakse ka 2002.a.aastal
Videoclub OÜ 2002.a.realiseerimise netokäive oli 861 570 krooni.

2002.a. aastal oli Videoclub OÜ keskmine töötajate arv 4 ning palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 202 255 krooni

Raamatupidamise aastaaruanne Juhatuse deklaratsioon

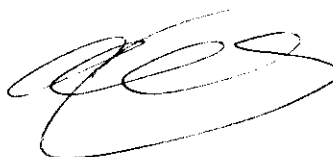
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud Videoclub OÜ 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted,arvestusmeetodid, ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab Videoclub OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmistamise kuupäevani 30.04.2003 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

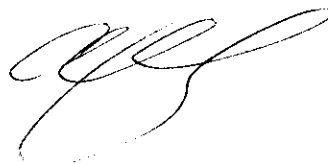
Videoclub OÜ on jätkuvalt tegutsev



Bilanss (kroonides)	31.12.02	31.12.01	Lisa nr.
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	36 100	18 815	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 303	482	
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	404 400	128 715	
Ettemakstud hankijatele	1 328		
Käibevara kokku	443 131	148 012	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			1
Masinad ja seadmed	15 000	15 000	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muu	94 827	49 233	
Akumuleeritud põhivara kulum	-42 240	-16 059	
Kokku materiaalne põhivara	67 587	48 175	
KOKKU AKTIVA	510 718	196 187	
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustus	25 134	0	4
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	11 368	5 296	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	30 108	7 048	
Mitmesugused võlad			
Maksuvõlad	7 824	10 173	2
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	45 416	29 978	
Intressivõlad	47	0	2
Lühiajalised kohustused kokku	119 898	52 495	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Mittekonventeeritavad võlakohustused	8 566	0	4
Pikaajalised liisingukohustused	6 611	5 290	
Pikaajalised kohustused kokku	15 177	5 290	
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
Osakapital	81 000	81 000	
Reservkapital	4 050	0	
Eelmiste perioodide kasum/kahjum (-)	53 352	0	
Jooksva aasta kasum/kahjum (-)	237 242	57 402	
Kokku omakapital osaühingus	375 644	138 402	
KOKKU PASSIVA	510 718	196 187	0

Kasumiaruanne (kroonides) Skeem 2	2002.a.	2001.a.	
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	861 570	368 889	3
Realiseeritud tööde kulu	-265 498	-63 690	
Brutokasum	596 072	305 198	
Halduskulud	-356 216	-242 737	
Muud ärikulud	-2 580	-5 116	
ÄRIKASUM	237 277	57 345	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	11	71	
Finantskulud	-45	-14	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/KAHJUM(-)	237 242	57 402	

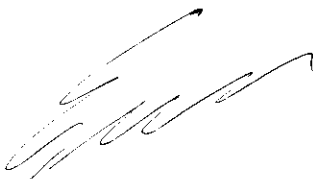
Rahavoogude aruanne (kroonides)	2002.a.	2001.a.	
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum/kahjum(-)	237 242	57 402	
Materiaalse põhivara kulum	26 181	16 059	
Kokku	263 423	73 460	
Käibevara muutus (v.a.rahakontod)	-277 834	-129 197	
Lühiajaliste kohustuste muutus	67 402	52 495	
Rahavood investeerimisest			
Materiaalse põhivara ost	-45 593	-64 233	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Mitterahaline sissemakse	0	30 000	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksud	1 321	5 290	
Mittekonverteeritavad võlakohustused	8 566	0	
Kokku rahavood	17 285	-32 185	
Raha perioodi algul	18 815	18 815	
Raha perioodi lõpul	36 100	18 815	
Raha ja pangakontode muutus	17 285	-32 185	0

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.01	81 000	0	0	57 402	138 402
Aruandeaasta kasum	0	0	0	237 242	237 242
Kokku	81 000	4 050	53 352	237 242	375 644

Erko Vaks
Juhatuselige



Allan Allikas
Juhatuselige



Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

Videoclub OÜ 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastamise momendiks on tulu teenuste osutamise momendil, kui kõik riskid on üle läinud ostjale.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mitte-tagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsesest veokuludest, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mitte-tagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kulusse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

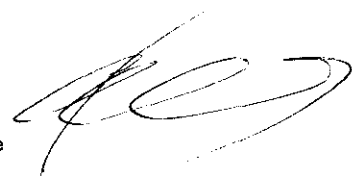
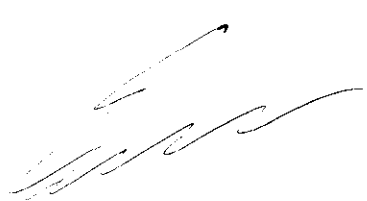
Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Seotud osapooled

Videoclub OÜ aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke ja juhatuse liikmed
- b) eelpool nimetatud isikute lähikondlasi
- c) ettevõtte töötajaid ja nende lähikondlasi



Lisa 1.

Põhivara
(kroonides)

	Masinad ja seadmed	(s.h.kapitalirent)	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	15 000	13 738	64 233
Soetatud aasta jooksul		14 407	60 001
Soetusmaksumus 31.12.2002	15 000	28 145	109 827
Akumuleeritud kulum	-10 823	-4 035	-16 058
Jääkmaksumus 31.12.2002	4 178	24 110	67 587
Amortisatsiooninormid			
Kapitalirendi võlgnevus			
s.h.tähtajaga 31.12.2003		11 368	
s.h.tähtajaga 31.12.2004		6 611	
Keskmine intressimäär		15%	
Aruandeperioodi maksed		10 166	
Aruandeperioodi intressikulu		2 050	

Lisa 2.

Maksud
(kroonides)

	31.12.02 Maksuvõlg	31.12.01 Maksuvõlg
Käibemaks	1 619	4 390
Üksikisiku tulumaks	1 566	1 785
Sotsiaalmaks	4 121	3 808
Erisoodustuse tulumaks	351	176
Töötuskindlustusmaks	167	0
Intressi võlg	47	14
Kokku	7 871	10 173

Lisa 3.

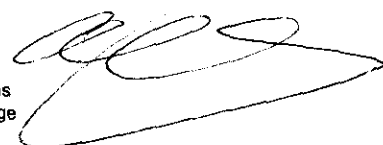
Realiseerimise netokäive
(kroonides)

	31.12.02	31.12.01
Videokassetide laenus ja müük Eesti Vabariigis	861 570	368 889

Lisa 4.

Võlad
(kroonides)

	31.12.02	Laenu saldo	s.h.pikaajaline osa	s.h.lühiajaline osa	Maksetähtaeg	Intressimäär
Seotud osapooled		33 700	8 566	25 134	31.12.05	0%

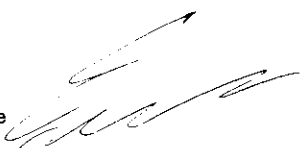



Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatuse ettepanek 2002 aasta kasumi jaotamiseks:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	53 352
Aruandeaasta kasum	237 242
Reservfondi moodustamiseks	4 050
Jaotamata kasum	286 544

Erko Vaks
Juhatuse liige




Allan Allikas
Juhatuse liige



VIDEOCLUB OÜ OSANIKE NIMEKIRI 31.12.2002

ISIKUKOOD	NIMI	AADDRESS	OSA SUURUS
37604290336	Erko Vaks	Paldiski mnt 193-12, 13518 Tallinn	60 000
37610250249	Allan Allikas	Õismäe tee 138-4, 13511 Tallinn	21 000

Erko Vaks
Juhatuse liige

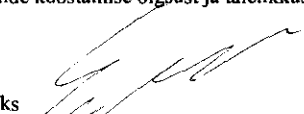


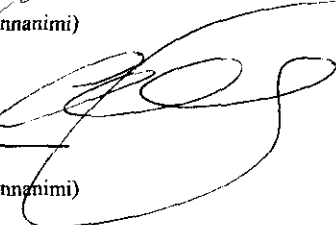
Allan Allikas
Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Videoclub OÜ 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:


Erko Vaks
Juhatuse liige
(ees-ja perekonnanimi)


Allan Allikas
Juhatuse liige
(ees-ja perekonnanimi)