

Tallinna Linnakohus
Registriorakond
SISSE TULNUD

06 -08- 2003

4417

Riina Iher

OÜ Sillen Konsultatsioonid

2002. Majandusaasta aruanne

Sisukord

Eessõna 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele	lk 3
Juhatuse deklaratsioon	lk 4
Tegevusaruanne	lk 5
Raamatupidamise aruanne	lk 6
<i>31.12.2002.a. Bilansi aktiiva</i>	lk 6
<i>31.12.2002.a. Bilansi passiva</i>	lk 7
<i>Kasumiaruanne</i>	lk 8
<i>Rahavoogude aruanne</i>	lk 9
<i>Omakapitali muutuste aruanne</i>	lk 9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk 10,11
<i>Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted</i>	lk 10,11
<i>Lisa 2. Põhivarade arvestus</i>	lk 12
<i>Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded</i>	lk 13



06-08-2003

<i>Lisa 4. Tagatiseta võlakohustused</i>	lk 13
<i>Lisa 5. Maksud</i>	lk 13
<i>Lisa 6. Realiseerimise netokäive</i>	lk 14
Juhatuse ettepanek 2002.majandusaasta kasumijaotamise osas	lk 15
Majandusaasta aruande allkirjad	lk 16
Osanike nimekiri	lk 17

Eessõna 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele

OÜ Sillen Konsultatsioonid

Lõuna 51A

11617, Tallinn

reg.nr.10725000

Majandusaasta algus: 21.09.2000

Majandusaasta lõpp: 31.12.2002

Juhatuse liige ja tegevjuht: Helen Sardis

OÜ Sillen Konsultatsioonid kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest.

OÜ Sillen Konsultatsioonid juhatus kinnitab oma parimas teadmises käesolevas aruandes sisalduvate raamatupidamisaruannete ja muu informatsiooni õigsust ja täielikkust ning vastavust OÜ Sillen Konsultatsioonid majandustegevusele ning finantsseisundile.

OÜ Sillen Konsultatsioonid 2002.a. aruande kinnitas üldkoosolek Tallinnas, 29.06.2002.a.



Helen Sardis
Juhatuse liige

06.08.2003

OÜ Sillen Konsultatsioonid Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise kõikehõlmavuse ja raamatupidamispõhimõtete kohta

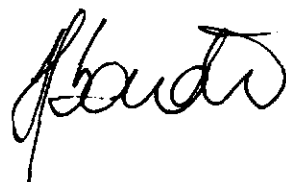
OÜ Sillen Konsultatsioonid juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud seisuga 31.12.2002.a. raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Juhatuse hinnangul on äriühing jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kinnitan kogu minu käsutuses oleva informatsiooni põhjal järgmist:

- Ettevõtte tegevjuhina olen teadlik oma vastutusest aastaaruande koostamisel ning sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.
- Mul ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleks mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.
- Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamises, olid aruandepäeval ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid ettevõtte omanduses aruandepäeval, on kajastatud aastaaruandes.
- Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes. Mul ei ole andmeid peale aastaaruandes esitatamata oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tüliküsimuste kohta.
- Kõik ettevõtte poolt antud garantiid ja muud bilansivälised kohustused ulatuses, millises pean nende realiseerumist tõenäoliseks, on kantud kasumiaruandes kuluks.
- Olen teinud oma võimaluste piires kõik, et võtta arvesse bilansikuupäeva järel aset leidnud olulistest sündmustest, potentsiaalsetest kohustustest, hüvitusnõuetest, maksudest jms.
- Ettevõttel ei ole tuleviku jaoks tegevuskavasid, mis võiks nõuda varade või kohustuste raamatupidamisväärtuse olulist korrigeerimist.
- Kõik osanike üldkoosolekute ja juhatus protokollid ning mistahes muu kirjalikult vormistatud teave, mis on oluline objektiivse käsitlemise saamiseks ettevõtte finantsseisundist, säilitatakse ettevõtte raamatupidamises.

Tallinnas, 01.06.2003.a.

Helen Sardis, Juhatuse liige



U 6 -08- 2003

**OÜ Sillen Konsultatsioonid 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta
tegevusaruanne.**

OÜ Sillen Konsultatsioonid põhitegevusalaks on erinevad renditeenuste müük ning reisiteenuste vahendamine.

2002.aasta realiseerimine netokäive moodustas 572 550 krooni ning firma lõpetas 2002. majandusaasta kasumiga summas 7 377 krooni.

2002.aastal müüdi kinnisvara Harku 7-2, mis on kajastatud muudes ärituledes.

2002.a. novembris algas ettevõttes ulatuslik maksurevisjon, mis aastaaruande kinnitamise hetkeks polnud lõppenud. Potentsiaalsete maksunõuete katteks tegi juhatus ettepaneku reservfondi moodustamiseks summas 70 000 krooni.

OÜ Sillen Konsultatsioonid juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele aruandeperioodil töötasu ei makstud.



Helen Sardis
Juhatusel liige

06-08-2003

BILANSS

OÜ Sillen Konsultatsioonid

AKTIVA (VARAD)	KORRIGEERITUD (EEK)		
	31.12.2001	31.12.2001	31.12.2002
KÄIBEVARA			
RAHA JA PANGAKONTOD	100 685	106 938	38 835
OSTJATELT LAEKUMATA ARVED	134 836	134 836	27 290
MITMESUGUSED NÕUDED			
MUUD LÜHIAJALISED NÕUDED	435 281	444 892	540 223
KOKKU	435 281	444 892	540 223
VIITLAEKUMISED			
INTRESSID	-	-	7 147
KOKKU	-	-	7 147
ETTEMAKSTUD TULEV. PERIOODIDE KULUD			
MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED	86 354	82 774	142 149
MUUD ETTEM.TULEV. PERIOODIDE KULUD	157 328	157 328	166 704
KOKKU	243 682	240 102	308 853
KÄIBE VARA KOKKU	914 485	926 768	922 349
PÕHIVARA			
PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD			
SIDUSE TTEVÕTJA OSAD	11 500	11 500	-
KOKKU	11 500	11 500	-
MATERIAALNE PÕHIVARA			
HOONED JA RAJATISED	5 373 729	5 379 993	5 486 223
MASINAD JA SEADMED	30 342	30 342	30 342
MUU INVENTAR	64 387	67 898	116 010
AKUMULEERITUD PÕHIVARA KULUM	(32 102)	(31 548)	(5 791)
KOKKU	5 436 356	5 446 683	5 626 783
PÕHIVARA KOKKU	5 447 856	5 458 183	5 626 783
AKTIVA (VARAD) KOKKU	6 362 341	6 384 952	6 549 132

06-08-2003

BILANSS

OÜ Sillen Konsultatsioonid

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KORRIGEERITUD

(EEK)

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

31.12.2001

31.12.2001

31.12.2002

VÕLAKOHUSTUSED

PIKAAJALISE KAP.RENDI 2002.AASTA MAKSED

100 004

100 004

103 613

TAGATISETA VÕLAKOHUSTUSED

1 707 284

1 707 284

1 942 284

KOKKU

1 807 288

1 807 288

2 045 897

HANKIJATELE TASUMATA ARVED

69 778

67 590

87 035

MITMESUGUSED VÕLAD

VÕLAD SIDUSETTEVÕTJATELE

1 668 000

161 917

161 917

KOKKU

1 668 000

161 917

161 917

MAKSUVÕLAD

-

-

2 579

VIITVÕLAD

VÕLAD TÖÖVÕTJATELE

-

-

3 392

KOKKU

-

-

3 392

KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

3 545 066

2 036 795

2 300 820

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED

KAPITALIRENDIKOHUSTUSED

2 846 110

2 846 110

2 738 888

KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED

2 846 110

2 846 110

2 738 888

KOKKU KOHUSTUSED

6 391 176

4 882 905

5 039 708

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES

40 000

40 000

40 000

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL

-

-

4 000

EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM

-

-

1 458 047

ARUANDEAASTA KASUM

(68 835)

1 462 047

7 377

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU

(28 835)

1 502 047

1 509 424

PASSIVA KOKKU

6 362 341

6 384 952

6 549 132

06-08-2003

KASUMIARUANNE

OÜ Sillen Konsultatsioonid

	KORRIGEERITUD			(EEK)
	21.09.2000-31.12.2001	21.09.2000-31.12.2001	01.01.-31.12.2002	
ÄRITULUD				
Realiseerimise netokäive	535 814	535 814	572 550	
Muud äritulud	-	-	989 909	
ÄRITULUD KOKKU:	535 814	535 814	1 562 459	
ÄRIKULUD				
Kaubad, materjalid, teenused	145 034	145 034	971 741	
Mitmesugused tegevuskulud	247 667	223 422	313 999	
Tööjõukulud	-	-	26 700	
sh <i>palgad</i>	-	-	20 000	
sh <i>sotsiaalmaksud</i>	-	-	6 700	
Põhivara kulum	32 102	31 548	18 942	
Muud ärikulud	29 400	29 400	-	
ÄRIKULUD KOKKU:	454 203	429 403	1 331 382	
ÄRIKASUM:	81 612	106 411	231 077	
FINANTSTULUD				
Finantstulud sidusettevõtjate osadele	-	1 506 083	-	
Muud finants- ja intressitulud	8 730	8 730	7 879	
FINANTSTULUD KOKKU:	8 730	1 514 813	7 879	
FINANTSKULUD				
Muud finants- ja intressikulud	159 177	159 177	229 512	
Makstud trahvid ja viivised	-	-	2 067	
FINANTSKULUD KOKKU:	159 177	159 177	231 579	
ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM:	(68 835)	1 462 047	7 377	

06-08-2003

OÜ Sillen Konsultatsioonid

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	21.09.2000-31.12.2001	01.01-31.12.2002
RAHAVOOGU ARUANDEPERIOODI ÄRITEGEVUSEST:		
ÄRIKASUM	81 612	231 077
PÕHIVARA KULUM	32 102	18 942
FINANTSTULUD JA -KULUD	1 355 636	(223 700)
RAHAVOOGU ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST KOKKU:	1 469 349	26 318
RAHAVOOGU KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST:		
LÜHIAJALISTE NÕUETE MUUTUS:	(813 800)	(63 683)
LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE MUUTUS:	1 744 031	25 416
RAHAVOOGU ARUANDEAASTA KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST KOKKU:	930 231	(38 267)
RAHAVOOGU PÕHIVARA MUUTUSEST:		
MAT.PÕHIVARA MUUTUS	(5 468 458)	(195 042)
PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUTE MUUTUS	(11 500)	11 500
RAHAVOOGU ARUANDEAASTA PÕHIVARA MUUTUSEST KOKKU:	(5 479 958)	(183 542)
RAHAVOOGU ÄRITEGEVUSEST JA PÕHIVARA MUUTUSTEST KOKKU:	(3 080 377)	(195 491)
RAHAVOOGU FINANTSEERIMISEST:		
KASUMI KASUTAMINE	-	(4 000)
LÜHIAJALISTE FINANTSKOHUSTUSTE MUUTUS	301 205	238 609
PIKAAJALISTE FINANTSKOHUSTUSTE MUUTUS	2 846 110	(107 222)
KOKKU RAHAVOOGU FINANTSEERIMISEST:	3 147 315	127 387
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:	66 938	(68 103)
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:		
LIKVIIDSED VARAD PERIOODI ALGUSES	40 000	106 938
LIKVIIDSED VARAD PERIOODI LÕPUS	106 938	38 835
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:	66 938	(68 103)

06-08-2003

OÜ Sillen Konsultatsioonid

Omakapitali muutuste aruanne

	KORRIGEERITUD		(EEK)
	31.12.2001	31.12.2001	31.12.2002
OMAKAPITAL			
OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	40 000	40 000	40 000
KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL	-	-	4 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	-	-	1 458 047
ARUANDEAASTA KASUM	(68 835)	1 462 047	7 377
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	(28 835)	1 502 047	1 509 424

Lisa 1. OÜ Sillen Konsultatsioonid 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele.

Kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Sillen Konsultatsioonid raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamis-tavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

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

Tulude arvestus

Müügitulu kajastamise momendiks on teenuse/kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välivaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on seisuga 31. detsember 2002.a. ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi äri- või finantstuluna või -kuluna.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud provisjonid ja lootusetud nõuded on bilansist maha kantud.

06-08-2003

Varude kajastamine

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Realiseeritud toodete kuludes arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Bilansis on varud hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminormid määratakse igale põhivara grupile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

- | | |
|---------------------------|-------------------|
| - ehitised ja rajatised - | 4-10% aastas |
| - masinad ja seadmed - | 18 - 50% aastas; |
| - inventar - | 18 - 50 % aastas. |



Lisa 2. OÜ Sillen Konsultatsioonid OÜ 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele.
MATERIAALSE PÕHIVARA ARVESTUS

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku põhivarad
Põhivara soetusmaksumuses 01.01.2002 kokku:	5 379 993	30 342	67 898	5 478 233
Põhivara soetamine perioodis kokku:	856 230	-	97 315	953 545
Põhivara müük perioodis (soetusmaksumuses)	(750 000)	-	(49 203)	(799 203)
Põhivara soetusmaksumuses 31.12.2002	5 486 223	30 342	116 010	7 230 981
Akumuleeritud kulum perioodi algul (-)	(20 000)	(2 316)	(9 232)	(31 548)
Müüdud põhivara kulum (+)	30 000	-	14 699	44 699
Perioodi kulum (-)	(10 000)	(3 475)	(5 467)	(18 942)
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus (-)	-	(5 791)	-	(5 791)
Põhivara jääkmaksumuses perioodi algul	5 379 993	28 026	58 666	5 466 684
Põhivara müük perioodis (jääkmaksumuses)(-)	(750 000)	-	(58 666)	(808 666)
Põhivara soetusmaksumuses perioodi algul kokku:	5 379 993	30 342	67 898	5 478 233
Põhivara ost perioodis	856 230	-	97 315	953 545
Põhivara müük perioodis	(750 000)	-	(49 203)	(799 203)
Akumuleeritud kulum perioodi lõpus (-)	-	(5 791)	-	(5 791)
Põhivara jääkmaksumuses 31.12.2000	5 486 223	24 551	116 010	5 626 783

Tallinna Linnavalitsus
Registriste ja aruandete osakond
06-08-2003
SISSE TULNUD

[Handwritten signature]

06-08-2003

Lisa 3. OÜ Sillen Konsultatsioonid 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele.

Muud lühiajalised nõuded.

OÜ Sillen Konsultatsioonid poolt 2002.a. antud lühiajalised laenud on kajastatud bilansi aktivas muude lühiajaliste debitoordete võlgnevustena alljärgnevalt:

Deebitor	Laenu summa	Laenu tähtaeg	Intress p.a.	Laenu jääk 31.12.2002
K.Kraas	100 000	11.10.03	8%	100 000
RH Baltic Trading OÜ	215 000	01.01.03	12%	215 000

Lisa 4. OÜ Sillen Konsultatsioonid 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele.

Tagatiseta võlakohustused.

OÜ Sillen Konsultatsioonid poolt 2002.a. antud pikaajalised laenud on kajastatud bilansi passivas muude lühiajaliste kreditoorsete võlgnevustena alljärgnevalt:

Kreeditor	Laenu tähtaeg	Intress p.a.	Laenu jääk 31.12.2002
J.Tälli	31.12.2003.a.	0%	10 000
M.Veskimäe	31.12.2003.a.	0%	416 142
Merkerias OÜ	31.12.2003.a.	0%	1 516 142
Süvari Grupp OÜ	31.12.2003.a.	0%	161 917

Lisa 5. OÜ Sillen Konsultatsioonid 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele.

Maksud.

OÜ Sillen Konsultatsioonid maksuarveldused on kajastatud alljärgnevalt:

Enammakstud käibemaks seisuga 31.12.2002.a. EEK 142 149
Enammakstud maamaks seisuga 31.12.2002.a. EEK 612



06-08-2003

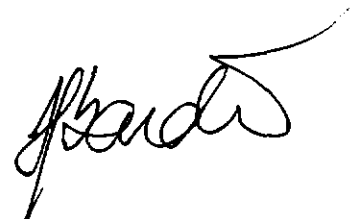
Sotsiaalmaksu võlgnevus seisuga 31.12.2001.a.	EEK	1 980
Isiku tulumaksu võlgnevus seisuga 31.12.2001.a.	EEK	499
Töötuskindlustusmaksete võlg 31.12.2001.a.	EEK	60
Pensionikindl.maksete võlgnevus seisuga 31.12.2002	EEK	40

Lisa 6. OÜ Sillen Konsultatsioonid 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta aruandele.

Realiseerimise netokäive.

OÜ Sillen Konsultatsioonid realiseerimise netokäive moodustus reisi ja renditeenuste müügist ning muust käibest kokku summas EEK 572 550. Reisisiteenuste müük moodustas 48% ning tulu renditeenustest vastavalt 52% kogukäibest. 2002.aastal müüdi kinnisvara Harku 7-2, mis on kajastatud muudes ärituludes summas 945 000. Kogu realiseerimise netokäive toimus täies mahus Eesti Vabariigis.

* * * * *



Tallinna Linnakohus
Registreeritud
SISSE TULNUD
06 -08- 2003

OÜ Sillen Konsultatsioonid juhatuse ettepanek 2002.majandusaasta kasumijaotamise osas.

OÜ Sillen Konsultatsioonid juhatuse teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku moodustada potentsiaalsete maksunõuete katteks reservkapital summas 70 000 krooni ning jätta ülejäänud kasum jaotamata .



Helen Sardis
Juhatuse liige

OÜ Sillen Konsultatsioonid osanike nimekiri:

1. Toomas Mälberg, elukoht Tallinnas, isikukood 37209162730, 1 osa nominaalväärtusega 40 000 krooni

Helen Sardis
Juhatuses liige

