

ARNA SAHK
L-21

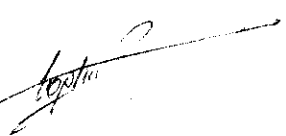
**OÜ LAGERFELD
MAJANDUSAASTA
ARUANNE
2001**

Majandusaasta	01.01.2001 - 31.12.2001
Postiaadress	Laki 11C Tallinn 12 915
Telefon	65 88 777
Äriregistri kood	10725135
Põhitegevusala	Vahvli topside tootmine
Tegevjuht	Aivar Koplimets
Omandivorm	Eraomand
Raamatupidamine	OÜ Vallaste ja Partnerid Katrin Pihlapuu, tel. 60 13 985
Esitamise kuupäev	30.04.2002

Kopli

SISUKORD

Tegevjuhtkonna deklaratsioon	lk. 1
Tegevusaruanne	lk. 2
Raamatupidamisbilanss	lk.3-4
Kasumiaruanne	lk. 5
Omakapital	lk. 6
Kasumi jaotamise ettepanek	lk. 7
Osanike nimekiri	lk. 8
Kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk. 9
Juhatuse kinnitus ja allkirjad	lk. 10
Audiitori järeldusotsus	lk. 11
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
LISA 1 Põhivara	lk. 12
LISA 2 Maksude võlad ja ettemaksed	lk. 13
LISA 3 Pikaajalised kohustused	lk. 14
LISA 4 Rahavood	lk. 15
LISA 5 Neto realiseerimiskäive	lk. 16



1

OÜ LAGERFELD juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2001. aasta majandusaasta aruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

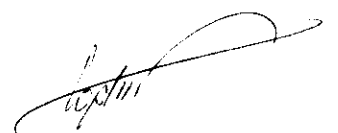
OÜ LAGERFELD majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest (raamatupidamisbilanss, kasumiaruanne ja lisad) ning kasumi jaotamise ettepanekust.

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses.

Vara ja kohustusi on hinnatud ja kaalutletud konservatiivsetel alustel. Kõik aruandeperioodil toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ LAGERFELD raamatupidamiskohustuslasena on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ-u Lagerfeld majandustegevusele ja tulemustele avaldasid 2001.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- jäätisetootjate vajadus kodumaise vahvli järgi
- riigi ettevalmistused Euroopa Liitu astumiseks

Käive

2001.a. oli ettevõtte käive 1 283 tuhat krooni kusjuures ettevõtte alustas tootmist augustis . Käive moodustus peamiselt realiseerimise netokäivest. Toodangut müüdi ainult siseturul.

Toodangu sortiment koosnes vahvli topsidest - tavalistest ning magusatest.

2002.a. veebruarist on hakatud tootma uudistoodanguna magusaid koonusvahvleid. Toodangu sortimenti 2002.a. rohkem laiendada pole plaanis, küll aga arendatakse müügistruktuuri erinevate toodangu pakkimisvormide kaudu.

2002.a. planeeritakse käibe kasvu ca 50 % omatoodangu osas.

Investeeringud

2001.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse 3 093 miljonit krooni. Investeeringud oli tehtud ainult tootmisliinidesse.

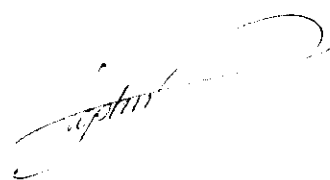
2002.a. on soetatud kinnistu, mis koosneb tootmishoonest ja maast. Viimaks tootmistingimused vastavusse Euroopa Liidus kehtestatud normatiividega toimub tootmishoones rekonstrueerimine. Kokku on planeeritud 2002.a. ehitusse investeerida 8 miljoni krooni ning tehnoloogiasse 2 miljonit krooni.

Töötajad

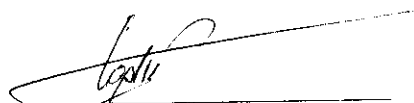
Ettevõttes töötas 2001.a. 3 põhikohaga töötajat ning kogu 2001.a. palgakulu oli 84 tuhat krooni. Tootmistööliste osas palgakulu ei olnud kuna kasutati teenustööd.

Tootmisteenus osutamises osales 20 töötajat.

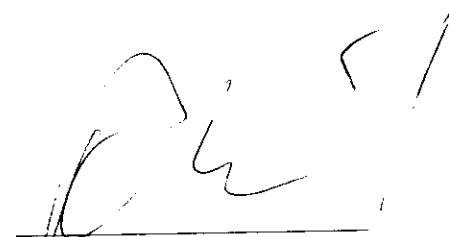
Ettevõtte juhatus koosneb 4 liikmest, seejuures üks juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte palgalise töötajana. 2001.a. oli juhatuse liikmete tasud kokku 27 tuhat krooni.



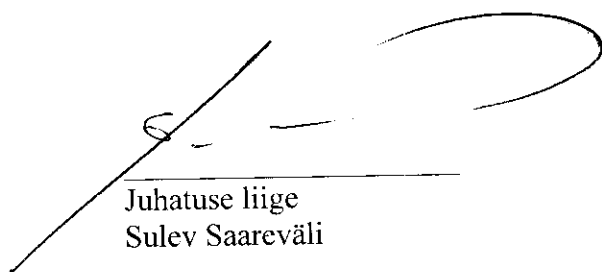
Juhatuse tegevusaruande allkirjad



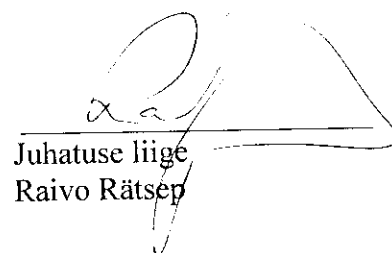
Juhatuse liige
Aivar Koplimets



Juhatuse liige
Riho Niils



Juhatuse liige
Sulev Saareväli



Juhatuse liige
Raivo Rätsep

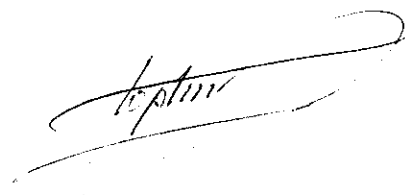
BILANSS

AKTIVA (VARA)

KÄIBEVARA		31.12.2001	12.03.2002	LISA NR.
Raha ja pangakontod	1.	7 033	42 000	
Nõuded ostjate vastu Ostjatelt laekumata arved		307 766		
Kokku	2.	307 766		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud Maksude ettemaksed Ettemaksed hankijatele Muud ettemakstud kulud		177 545 417 12 808		2
Kokku	3.	190 770		
Varud Tooraine ja materjal Valmistoodang		34 371 285 331		
Kokku	4.	319 702		
KÄIBEVARA KOKKU		825 271	42 000	

PÕHIVARA		31.12.2001	12.03.2002	LISA NR.
Materiaalne põhivara Masinad, seadmed ja muu inventar Akumuleeritud põhivara kulum		3 093 160 -47 026		
Kokku	5.	3 046 134		1
PÕHIVARA KOKKU		3 046 134		1

<i>AKTIVA KOKKU</i>		3 871 405	42 000	
----------------------------	--	------------------	---------------	--



PASSIVA

4

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

		31.12.2001	12.03.2002	LISA NR.
Võlakohustused				
Pikaajal. liisingkohustuste tagasim.		541 789		3
Tagatiseta võlakohustused		646 715		
Kokku	6.	1 188 504		
Võlad hankijatele				
Hankijatele tasumata arved		1 329 139		
Kokku	7.	1 329 139		
Maksuvõlad	8.	16 274		2
Viitvõlad				
Võlad töövõtjatele		25 248		
Muud võlad		1 864		
Kokku	9.	27 112		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 561 029		

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised laenud	10.	1 033 701		3
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 033 701		

KOHUSTUSED KOKKU

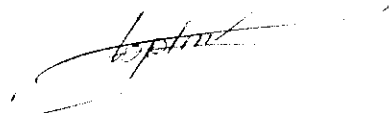
		3 594 730		
--	--	-----------	--	--

OMAKAPITAL

Osakapital	11.	80 000	42 000	
Jooksva aasta kasum(kahjum)	12.	196 675		
OMAKAPITAL KOKKU		276 675	42 000	

PASSIVA KOKKU

		3 871 405	42 000	
--	--	-----------	--------	--



OÜ LAGERFELD

5

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD		31.12.2001
Realiseerimise netokäive	1.	1 279 255
Valmistoodangu varude jääkide muutus	2.	285 331
Muud äritulud	3.	4 020
ÄRITULUD KOKKU		1 568 606

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused	4.	680 876
Mitmesugused tegevuskulud	5.	457 967
Tööjõukulud	6.	83 587
s.h. palgakulu	6.1.	62 871
sotsiaalmaksud	6.2.	20 716
Põhivara kulum	7.	47 026
Muud ärikulud	8.	581
ÄRIKULUD KOKKU		1 270 037

ÄRIKASUM		298 569
-----------------	--	----------------

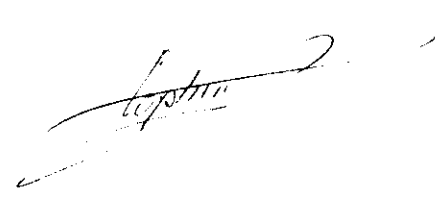
FINANTSTULUD

Intressitulud	9.	409
FINANTSTULUD KOKKU		409

FINANTSKULUD

Intressikulud	10.	102 181
Kahjum valuutakursi muutusest	11.	122
FINANTSKULUD KOKKU		102 303

ARUANDEAASTA PUHASKASUM		196 675
--------------------------------	--	----------------



OÜ LAGERFELD

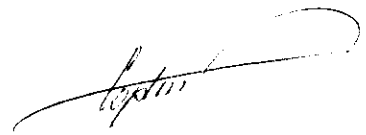
6

OMAKAPITAL

	Osakapital	Jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
31.12.2001	80 000	00	196 675	276 675

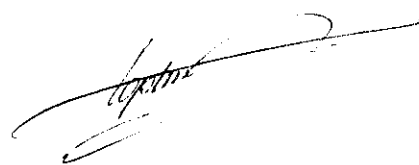
OSAKAPITAL

Osa omanik	Osa suurus
Sulev Saareväli	24 000 krooni
Riho Niils	24 000 krooni
Aivar Koplimets	24 000 krooni
Raivo Rätsep	8 000 krooni
Kokku	80 000 krooni



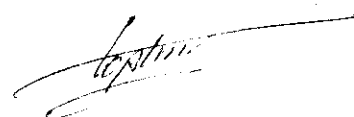
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

2001. aruandeaasta kasum	196 675
Eraldis kohustuslikku reservkapitali	20 000
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	176 675
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	176 675



OÜ LAGERFELD**OSANIKE NIMEKIRI**

Nimi	Elukoht	Isikukood	Osa suurus
Sulev Saareväli	Haapsalu	36209274713	24 000 krooni
Riho Niils	Haapsalu	36605104727	24 000 krooni
Aivar Koplimets	Saku vald, Harjumaa	35807300220	24 000 krooni
Raivo Rätsep	Saue linn	35905010366	8 000 krooni



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OÜ LAGERFELD 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamisseadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamispõhimõtted. 2001. a. raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas 2001. aastal rakendatud arvestuspõhimõttega.

OÜ LAGERFELD kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Inventari ja kontoritehnika amortisatsiooninorm on määratakse igal põhivahendil eraldi.

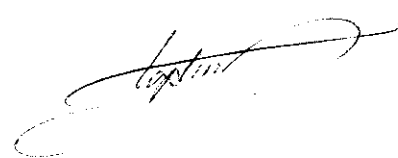
Osakapital

Osaühingu osakapital suurus on 80 000 (kaheksakümmend tuhat) krooni ja see on jaotatud 4-ks (neljaks) osaks.

Pikaajalised kohustused

2001. aastal tekkisid pikaajalised kohustused summas 2 243 160(kaks miljonit kakssada nelikümmend kolm tuhat ükssada kuuskümmend) krooni. Aruandeperioodil tasuti vara väljaostumakseid summas 667 670(kuussada kuuskümmend seitse tuhat kuussada seitsekümmend) krooni.

2002. aastal tasutavate maksete summa on 541 789 (viissada nelikümmend üks tuhat seitsesada kaheksakümmend üheksa) krooni. Summa on kajastatud bilansis lühiajaliste kohustuste real.



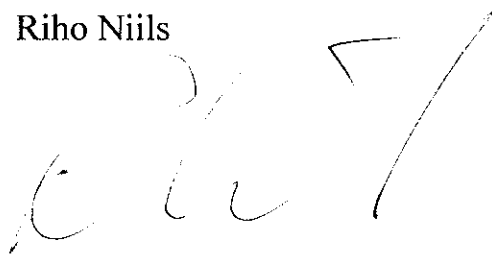
Osaühingu LAGERFELD üldkoosolek kinnitas 2001.aasta majandusaasta aruande 19.juunil 2002.a.

Aivar Koplimets



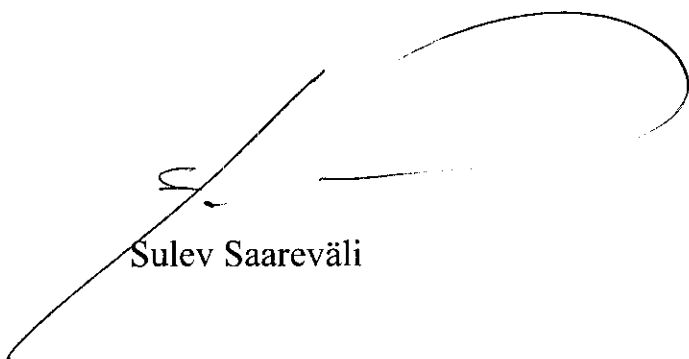
Juhatuseliige

Riho Niils



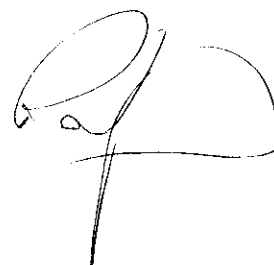
Juhatuseliige

Sulev Saareväli



Juhatuseliige

Raivo Rätsep



Juhatuseliige

OÜ LAGERFELD

Audiitori aruanne 31.detsembril 2001
lõppenud majandusaasta audiitorkontrolli kohta
osanike üldkoosolekule .

Tallinnas

2002-04-10

Audiitorkontrolli aruanne on koostatud audiitori Maris Nettani poolt
OÜ LAGERFELD 31.12.2001 lõppenud majandusaasta
raamatupidamise ja majandusaruandluse kontrolli kohta . Audit on läbi
viidud vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjadega.

Kontrolli eesmärgiks oli veenduda , et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu
ning on koostatud vastavuses raamatupidamisarvestust sätestavate
normatiivdokumentidega.

Osäühing alustas tööd aastal 2001 osakapitaliga 42 000 krooni .

Aruandeperioodil suurendati osakapitali ning perioodi lõpul oli

Äriregistris registreeritud osakapitali suurus 80 000 krooni .

KASUMIARUANNE

Majandustegevuse kasum on välja toodud kasumiaruande I skeemi alusel
ja see näitab aruandeperioodi tulemuseks kasumit 196 675 krooni .

Realiseerimise netokäive aruandeperioodil oli 1 279 255 krooni .

Materjalide ja teenuste kulu moodustas aruandeperioodil 43,5 %
realisatsiooni ja realiseerimata valmistoodangu jääkide mahust.

Intresse saadi 409 krooni ja maksti 102 181 krooni . Intresse maksti
kapitaliliisingu lepingu alusel soetatud seadmete eest .

BILANSS

Bilanss seisuga 31. 12.2001 on tasakaalus summas 3 871 405 krooni ja
näitab aruandeaasta kasumit summas 196 675 krooni .



AKTIVA

Raha ja pangakontod on bilansis summas 7 033 krooni . Sularaha kassas oli 6788 krooni . Sularaha inventuur vormistamata .

Ostjate poolt tasumata arveid on bilansipäeva seisuga 307 766 krooni . Kuna osaühing on töötanud ainult aasta , siis ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole .

Ettemakstud tulevaste perioodide kulusid on 12 888 krooni , sellest 12 808 krooni on Hansa Liising AS'ile ettemakstud summa .

Käibemaksu ettemaksu on 177 545 krooni . Käibedeklaratsioone ei kontrollinud .

Materjali varusid oli aruandeperioodi lõpul 34 371 krooni ning laos olevat valmistoodangut 285 331 krooni eest .

Aruandeaastal soetati põhivahendeid 3 093 160 krooni eest ning need on kõik tootmisseadmed - vahvlikupsetusseadmed koos lisavarustusega .

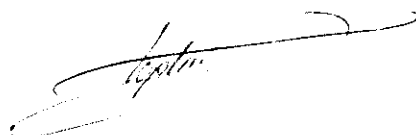
PASSIVA

Kuna kapitalirendi lepingu alusel soetatud tootmisseadmete tasumise lõpptähtaeg on 2004.a. august , siis lühiajaliste kohustuste tagasimaks on 541 789 krooni ja pikaajalisi kohustusi 1 033 701 krooni .

Tagatiseta võlakohustused summas 646 715 krooni on omanike poolt antud laenud summas 631 715 krooni ja Terasman OÜ antud laen 15 000 krooni .

Hankijatele tasumata arveid oli aruandeperioodi lõpul 1 329 139 krooni , suurim tasumata arve oli AS Tallinna Külkhoonele - 1003000 krooni .Koostöölepingud on sõlmitud AS Balti Sepikuga ja AS Tamsalu Veskitega .

Hansapangaga on sõlmitud leping faktooringulimiidile 2 200 000 krooni.



Maksuvõlgu oli 16 274 krooni , mis koosnes isiku tulumaksu (7026 krooni) ja sotsiaalmaksu (9248 krooni) ülekandmata osast , mille maksetähtaeg ei olnud veel saabunud .

OMAKAPITAL

Omakapitali oli aruandeperioodi algul 42 000 krooni , aruandeperioodi lõpul on omakapitali 276 755 krooni .Omakapital on suurenenud aruandeaastal teenitud kasumi ja osakapitali suurendamise võrra .

2001

Maksevõime üldine tase

e. Current ratio

1,1

Maksevõime kattekordaja näitab , mitu korda seltsi vahendid katavad kohustusi . Näitajat suuremat kui 1,6 loetakse heaks .

Sooritatud audiitorkontrolli kokkuvõttena märgin , et OÜ Lagerfeld raamatupidamise üldine korraldus vastab Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja teistele raamatupidamist reglementeerivatele seadusandlikele aktidele .

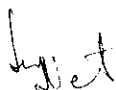
Seltsi raamatupidamisarvestust on peetud heast raamatupidamistavast lähtudes .

Aastaaruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise seadusele ja sisaldab kõiki seaduses nõutavaid lisasid ja seletusi .Arvan , et OÜ LAGERFELD 2001. aasta aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt seltsi finantsseisu ja aasta majandustegevuse tulemit .

Audiitor Maris Nettan

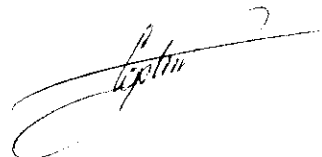
Tunnistus nr.23

1.08.2001.a.



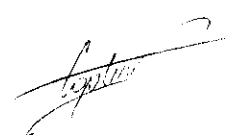
PÕHIVARA

Põhivara liigid	Jääk 01.01.2001	Soetatud põhivara	Aruandeaasta amort	Jääk 31.12.2001
Materiaalne põhivara				
Soetusmaksumus	00	3 093 160		3 093 160
Amortisatsioon	00		-47 026	-47 026
Jääkmaksumus	00			3 046 134



MAKSUDE VÕLAD

Maksuliik	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	177 545	
Üksikisiku tulumaks		7 026
Sotsiaalkindlustusmaks		9 248
Kokku	177 545	16 274

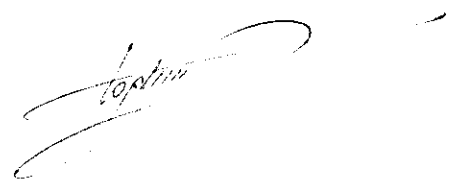


OÜ LAGERFELD

¹⁴
LISA 3

KAPITALIRENT

Renditud vara	Kohustuste suurenemine	Aruandeaasta maksed	Jääk 31.12.2001	2002 aasta maksed	Pikaajalised maksed
Hansaliising	2 243 160	667 670	1 575 490	541 789	1 033 701



RAHAVOOD

<i>ÄRITEGEVUS</i>	2001
Puhaskasum	+196 675
Põhivara amortisatsioon	+47 026
Käibevara jääkide muutus	-818 238
Nõuded ostjate vastu	-307 766
Maksude ettemaksed	-177 545
Ettemaksed hankijatele	-417
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-12 808
Varud	-319 702
Lühiajaliste jääkide muutus	+2 561 029
Võlakohustused	+1 188 504
Võlad hankijatele	+1 329 139
Mitmesugused võlad	+1 864
Maksuvõlad	+16 274
Viitvõlad	+25 248

Kokku rahavood äritegevusest	1 986 492
------------------------------	-----------

INVESTEERINGUD

Põhivara soetamisel makstud summad	-3 093 160
------------------------------------	------------

Kokku rahavood investeeringutest	-3 093 160
----------------------------------	------------

FINANTSEERIMINE

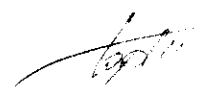
Osakapitali suurendamine	+38 000
Saadud pikaajalised laenud	+1 033 701

Kokku rahavood finantseerimisest	+1 071 701
----------------------------------	------------

Kokku rahavood	-34 967
----------------	---------

Raha jääk 12.03.2001	42 000
----------------------	--------

Raha jääk 31.12.2001	7 033
----------------------	-------



OÜ LAGERFELD

LISA 5¹⁶

NETO REALISEERIMISKÄIVE

	Põhitegevus	Kokku
Siseturg	1 279 255	1 279 255

