

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2003

L-18

.....
Marie Tsine

OÜ HARBET
Majandusaasta aruanne 2002

SISSE TULNUD

30 -06- 2003

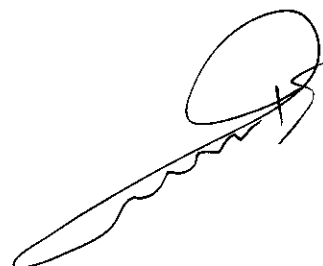
OÜ HARBET

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2002

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

Ärinimi:	OÜ HARBET
Äriregistri kood	10166457 10251498
Aadress:	Lagedi, Rae vald Harjumaa
Telefon:	050 41 156
Faks:	0 676 6123
Põhitegevusala:	Kinnisvarade haldamine
Tegevjuht:	Andrus Pärloja



SISSE TULNUD

30 -06- 2003

Majandusaasta aruande eessõna

Juhataja on koostanud tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Oü Harbet kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise otsusest ja audiitori järelalusotsusest.

2002.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Harbet ainuosanik 21. aprillil 2003. a.

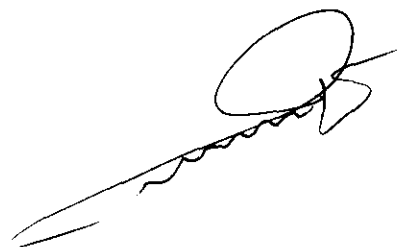


Andrus Pärloja
juhataja

30 -06- 2003

SISUKORD

Juhatuse deklaratsioon	5
Tegevusaruanne	6
Bilanss	7,8
Kasumiaruanne skeem 1	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Rahavoogude aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	12,13
Lisa 1, 2, 3, 4, 5, 6.....	13
Lisa 7, 8, 9	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15
Väljavõtte osaniku otsusest.....	16
Osanike nimekiri	17
Audiitori järeldusotsus	



Juhatuse deklaratsioon.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu 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 21.04.2003 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on OÜ Harbet jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Andrus Pärloja

OÜ Harbet juhataja

Tegevusaruanne

2002. aastaks kavandatud hoonete haldamine ja rent on ettevõtte põhitegevus.

Jätkame hoonete kompleksi haldamist, rendime välja tootmisruume ja vahendame kommunaalteenuseid.

2002. aastal maksti töötasudeks kr. 121.523,- ja töötajate keskmine arv oli 3 inimest. Juhatusel tasu ei makstud.



Andrus Pärloja
OÜ Harbet juhataja

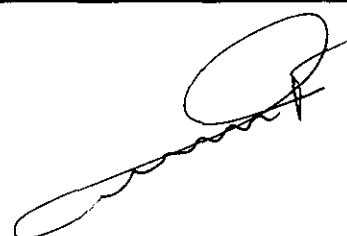
OÜ HARBET 2002 majandusaasta aruanne 30.06.2003

Bilanss

.....Kroonides.....

AKTIVA

	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
I KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod		
Pangakontod	1 109 105	137 804
Kokku	1 109 105	137 804
Aktsiad ja muud väärtpaberid		
Aktsiad, obligatsioonid ja muud väärtpaberid	5 708 107	7 333 372
Kokku Lisa 2	5 708 107	7 333 372
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	658 049	1 183 134
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	-371 230	-605 981
Kokku Lisa 3	286 819	577 153
Mitmesugused nõuded.		
Muud lühiajalised nõuded	35 594	60 789
Kokku	35 594	60 789
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		
Intressid	9	530
Kokku	9	530
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		24 041
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	22 907	53 222
Kokku	22 907	77 263
KOKKU KÄIBEVARA	7 162 541	8 186 911
	Aasta lõpuks	Aasta lõpuks
II PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	2 558 885	2 331 275
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 098 485	1 098 485
Muu inventar, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	272 137	272 137
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-2 455 893	-2 206 053
Kokku Lisa 4	1 473 614	1 495 844
KOKKU PÕHIVARA	1 473 614	1 495 844
KOKKU AKTIVA	8 636 155	9 682 755

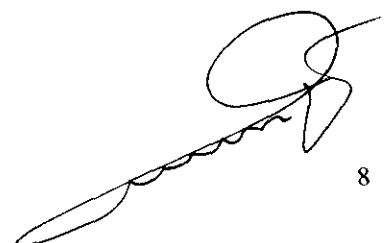


PASSIVA

	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest	755	754
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	271 805	131 028
Kokku	271 805	131 028
Maksuvõlad Lisa 6	21 784	6 963
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	26 468	26 468
Dividendivõlad	8 238 053	6 526 053
Muud viitvõlad	6 442	6 894
Kokku	8 270 963	6 559 415
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	8 565 307	6 698 160
KOHUSTUSED KOKKU	8 565 307	6 698 160

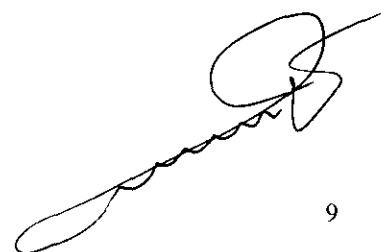
PASSIVA

	Aasta lõpuks	Aasta lõpuks
V OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Muud reservid	4 000	382 654
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	640 595	135 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-613 747	2 426 262
KOKKU OMAKAPITAL	70 848	2 984 595
KOKKU PASSIVA	8 636 155	9 682 755



Kasumiaruanne skeem 2

	Aruande aasta	Eelmine aasta
Realiseerimise netokäive	Lisa7 2851284	2383215
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	1373686	872152
BRUTOKASUM	1477598	1511063
Üldhalduskulud	1490143	1613104
Muud äritulud	1493	2781445
Muud ärikulud	366	34572
ÄRIKASUM	-11418	2644832
Finantstulud		
Finantstulud lühiajalistelt investeeringutelt	221759	191270
Muud intressi- ja finantstulud	10505	7534
Kokku finantstulud	232264	198804
Finantskulud		
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus	834192	407642
Muud finantskulud	401	9732
Kokku finantskulud	834593	417374
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-613747	2426262
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-613747	2426262

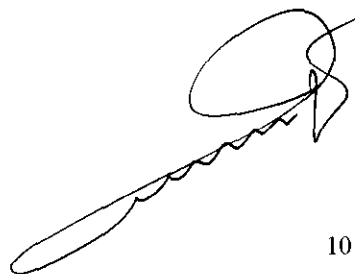


Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Aasta algus	Muutus	Aasta lõpp
OMAKAPITAL KOKKU	2984595	-2913747	70848
Osakapital	40000	0	40000
Kohustuslik reserv	382654	-378654	4 000
Eelmiste aastate jaotamata kasum	135679	504916	640595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2426262	-3040009	-613747

Vastavalt OÜ Harbet põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni

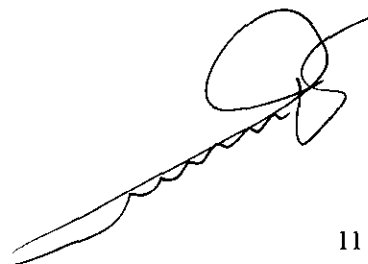


Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	Aruande aasta	Eelmine aasta
Äritegevusest tulenevad rahavood		
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-11418	2644832
Finantstulud (äritegevusest)	232264	198804
Finantskulud (äritegevusest)	-834593	-417374
Korrigeerimine kulumiga	249842	386700
Vahekokkuvõtte korrigeerimine	-363905	2812962
Ostjate nõuete muutumine	290334	43824
Lühiajaliste nõuete muutumine	1650981	-2825204
Tulevaste perioodide kulud	54354	-26706
Hankijate võlgnevuse muutus	140777	-136794
Muude võlgade muutus	1726370	3612426
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	3498911	3480508
Investeeringutest tulenevad rahavood		
Finantstulud muudelt finantsinvesteeringutelt		264398
Materiaalse põhivara soetus	-227610	-160190
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST	-227610	104208
Finantseeringutest tulenevad rahavood		
Tagastatud lühiajalisi laene		
Tagastatud pikaajalisi laene		
Väljamaksele kuuluvad dividendid	-2300000	-3848053
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST	-2300000	-3848053
RAHAVOOG KOKKU	971301	-263337
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL	137804	401141
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL	1109105	137804



Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed	20% aastas
- arvutustehnika	25% aastas
- kontorimööbel	25% aastas
- transpordivahendid	10-15% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

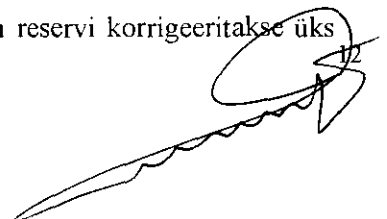
Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intrissitulu 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. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Harbet kohustatud moodustama reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

AS Lõhmus, Haavel & Viiseman poolt hallatavaid väärtpabereid on kr. 2.067.600, Eesti Ühispanga Rahaturufondi osakuid on koguväärtuses kr. 150.400,- ja Võlakirjafondi osakuid on koguväärtuses kr. 3.490.107,-. Aruandeaastal on kasumiaruandes kajastatud finantsinvesteeringutest saadud kasu kr.181.319,- ja kahju kr. 807.889,-

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu.

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud lähtudes tõenäolisest laekumisest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõueteena on maha kantud nõudeid summas kr. 371.230,-.

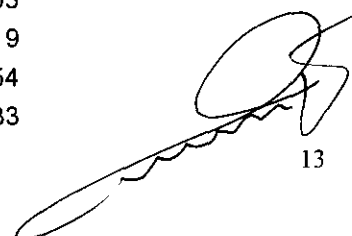
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

Aasta alguseks	Aasta alguseks	Sissetulek ainult ostetud	Väljaminek Kokku	sh.müüdnud	Aasta lõpuks	Sama jääkmaksumuses
1. Materiaalne põhivara kokku	3701897	227610	0	0	3929507	1473614
sealhulgas						
- Maa ja ehitised	2331275	227610			2558885	1062079
- Masinad ja seadmed	1098485				1098485	285090
- Muu inventar	272137				272137	126445
3. Akumuleeritud kulum	2206053				2455893	

Lisa 5. Kasutusrendi ja kapitalirendi lepinguid sõlmitud ei ole.

Lisa 6. Maksuvõlad

MAKSUDE VÕLAD KOKKU	21784
Sealhulgas	
KÄIBEMAKS	13704
ETTEVÖTTE TULUMAKS	1071
ISIKU TULUMAKS	2103
SOTSIAALMAKS	4719
TÖTUSKINDLUSTUSMAKSE	154
KOGUMISPENSION	33



Lisa 7. Realiseerimise netokäive

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

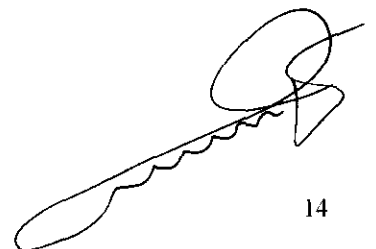
30 -06- 2003

Realiseerimise netokäive	2851284	%
2002 kokku		
sealhulgas		
Renditeenus	334540	11,7
Elektrienergia müük	2160821	75,8
Kommunaalteenused ja muu	355923	12,5

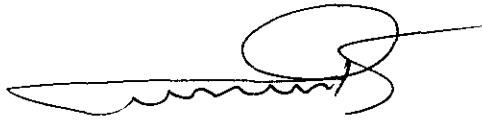
Lisa 8. Potentsiaalseid kohustusi ei ole.

Lisa 9. Bilansivälised varad

Bilansivälist vara ega kohustusi ei ole.



OÜ Harbet majandusaasta allkirjad

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2003

.....

Väljavõtte osaniku üldkoosoleku otsusest nr. 1

1. Kinnitada 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne mahus 8 636 155 krooni, kahjumiga 613 747 krooni.

2. 2002 aasta kahjum kaetakse eelnevate perioodide kasumi arvelt..



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2003

OÜ Harbet osanike nimekiri

Osaniku nimi	is.kood	asukoht	osalus
Andrus Pärloja	35101010344	Harjumaa	100%



30 -06- 2003

**Audiitori järeldusotsus
OÜ Harbet osanikele.**

Olen kontrollinud OÜ Harbet 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab 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 kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansi mahuks 8 636 155 krooni ja finantstulemuseks -613 747 krooni kahjumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Harbet majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

Tallinnas, 29.04.2003.a.



Arvo Lepik
Vannutatud audiitor