

15 -07- 2003

15
.....

Angela Jürgenson

OÜ ATKO HALDUS

2002. aasta MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2002
Majandusaasta lõpp: 31.12.2002

Firma nimetus: ATKO HALDUS OÜ
Aadress: Estonia pst. 1/3 TALLINN 10143
Reg. kood: 10757490
Telefon: +372 62 727 10
Fax: +372 62 727 30

Lisatud:
Osanike nimekiri

15 -07- 2003

Majandusaasta aruande eessõna

.....

OÜ ATKO HALDUS juhataja on koostanud 2002.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja raamatupidamise aastaaruandest.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides ning koosneb 14 leheküljest.



Margo Tomingas
juhataja

2002. aasta tegevusaruanne

OÜ ATKO HALDUS on asutatud 2001.aastal.

Ettevõtte peamine tegevusala on kinnisvara haldamine.

OÜ ATKO HALDUS sõlmis 2001.a. allrendilepingu AS ARCO ÄRIKESKUSE-ga, mis hõlmab Estonia pst. 1/3 asuva ehitise 513 m2 haldamist 10. aastaks.

2002.a. omandas ettevõtte 100% OÜ ATG Kinnisvara osad.

Ettevõtte 2002.a. käive oli 1 935 272 krooni, mis peamiselt koosneb rendi ja kommunaalteenuste vahenduse käibest.

Ettevõtte 2002.a. töotajaid ei palganud ning juhataja tööd ei tasustatud ning tema tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole.


Margo Tomingas
juhataja

OÜ ATKO HALDUS
Reg. kood 10757490

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -07- 2003

Kasumi jaotamise ettepanek

.....

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	60 609 krooni
Aruandeaasta kasum (2002.a.)	408 314 krooni
Reservkapitali moodustamiseks	0 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	468 923 krooni



Margo Tomingas
juhataja

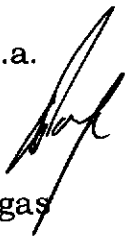
15 -07- 2003

Juhataja deklaratsioon

.....

Käesolevaga deklareerin, et 2002.a. raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud kõik majandus- ja finantstehingud vastavuses kehtivale seadusandlusele ja heale raamatupidamistavale. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu kasumit ja finantsseisundit. Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

30. mai 2003.a.



Margo Tomingas
juhataja

BILANSS 31.12. 2002

31-dets-02 15-07-2003
31-dets-01

AKTIVA

Käibevara

Raha ja pangakontod	27 776	7 374
Nõuded ostjate vastu	119 457	45 438
Ostjatelt laekumata arved	119 457	45 438
Mitmesugused nõuded	10 631	1 614
Nõuded sidusettevõtetele (11)	10 631	1 614
Viitlaekumised	41 468	0
Intressid	41 468	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	548	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (2)	548	0
Käibevara kokku	199 880	54 426

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud	650 641	700 000
Mitmesugused pikaajalised nõuded (3)	451 400	700 000
Tütarettevõtete osad (4)	199 241	0
Materiaalne põhivara	283 992	48 125
Maa ja ehitised (5)	188 348	0
Muu inventar (5)	156 707	55 000
Akumuleeritud põhivara kulum (5)	-61 063	-6 875
Põhivara kokku	934 633	748 125

AKTIVA KOKKU

1 134 513 802 551

PASSIVA

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	125 000	215 000
Tagatisteta võlakohustused (6)	125 000	215 000
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	18 743	0
Võlad hankijatele	30 802	58 473
Hankijatele tasumata arved	30 802	58 473
Mitmesugused võlad	0	31 110
Võlad emaettevõtetele	0	15 000
Võlad sidusettevõtetele	0	16 110
Maksuvõlad (7)	10 712	4 926
Viitvõlad	436 333	388 433
Intressivõlad	27 333	6 433
Muud viitvõlad (8)	409 000	382 000
Lühiajalised kohustused kokku	621 590	697 942
Kohustused kokku	621 590	697 942

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses (9)	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	60 609	0
Aruandeaasta kasum	408 314	64 609
Omakapital kokku	512 923	104 609

PASSIVA KOKKU

1 134 513 802 551


Margo Tomingas
juhataja

15 -07- 2003

KASUMIARUANNE 01.01.2002- 31.12.2002

2002 **2001**

Realiseerimise netokäive (10)	1 935 272	316 636
Realiseeritud toodete kulu	1 666 818	236 339
BRUTOKASUM	268 454	80 297
Turustuskulud	912	563
Üldhalduskulud	38 606	4 721
Muud äritulud	0	0
Muud ärikulud	471	0
ÄRIKASUM	228 465	75 013
Finantstulud	285 497	29
finantstulu tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	243 989	0
intressitulud	41 508	29
Finantskulud	105 648	10 433
finantskulu tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	84 748	0
intressikulud	20 900	10 433
ARUANDEAASTA KASUM	408 314	64 609


Margo Tomingas
juhataja

15 -07- 2003

Rahavoogude aruanne

	2002	2001
RAHAVOOD ARUANDEPERIOODI ÄRITEGEVUSEST:		
PUHASKASUM	408 314	64 609
PÕHIVARA KULUM	54 188	6 875
FIN. INVESTEERINGUTE KORRIGEERIMINE	(159 241)	-
RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST KOKKU:	303 261	71 484
RAHAVOOD KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST:		
LÜHIAJALISTE NÕUETE MUUTUS:		
Sh. Nõuded ostjatele	(74 019)	(45 438)
Mitmesugused nõuded	(9 017)	(101 614)
Maksude ettemaksed	(548)	-
Viitlaekumised	(41 468)	-
KOKKU LÜHIAJALISTE NÕUETE MUUTUS:	(125 052)	(147 052)
LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE MUUTUS:		
Sh. Ostjate ettemaksed	18 743	-
Sh. Hankijatele tasumata arved	(27 671)	58 473
Muud võlakohustused	(121 110)	246 110
Maksuvõlad	5 786	4 926
Viitvõlad	47 900	388 433
KOKKU LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE MUUTUS:	(76 352)	697 942
RAHAVOOD ARUANDEAASTA KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST KOKKU:	(201 404)	550 890
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU:	101 857	622 374
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST:		
PÕHIVARA OST	(290 055)	(55 000)
FINANTSINVESTEERINGUTE MUUTUS	248 600	(600 000)
FINANTSINVESTEERINGUTE OST	(40 000)	-
RAHAVOOD ARUANDEAASTA PÕHIVARA MUUTUSEST KOKKU:	(81 455)	(655 000)
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST JA PÕHIVARA MUUTUSTEST KOKKU:	20 402	(32 626)
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST:		
AKTSIAEMISSION	-	40 000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST:	-	40 000
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:		
LIKVIIDSED VARAD (algjääk)	7 374	-
LIKVIIDSED VARAD (lõppjääk)	27 776	7 374
KOKKU LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS:	20 402	7 374


Margo Tomingas
juhataja

15 -07- 2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast kehtiva raamatupidamise seaduse alusel.

2. Maksude ettemaksed

Maksude ettemaksed seisuga 31.12.2002.a. on summas 548 krooni.
Summa koosneb:

Käibemaksu intress	231 krooni
Ettevõtte tulumaks	219 krooni
Ettevõtte tulumaksu intress	98 krooni.

3. Mitmesugused pikaajalised nõuded

Mitmesugused pikaajalised nõuded koosnevad laenudest juriidilistele isikutele summas 351 400 krooni ja pikaajalise rendilepingu tagatisrahast OÜ-le Arco Ärikeskuse 100 000 krooni.

4. Põhivara

Põhivaradeks loetakse varad, mille kasutusaeg on rohkem kui üks aasta. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Uutelt põhivaradelt hakatakse amortisatsiooni arvestama kasutusele võtmisele järgnevast kuust. Amortisatsiooni arvestamine lõpetatakse põhivara väljalangemisele järgnevast kuust. Põhivahendi arvelevõtmisel määratakse koheselt amortisatsiooni protsent vastavalt põhivara eeldatavale kasutusperioodile:

Ehitised	10%
Muu inventar	30 %

	Põhivara soetus- maksumus	Ostetud põhivarad 2002	Põhivara kulum	Põhivara kulum 2002.a.	Jääk- väärtus
01.01.2002	55 000	0	-6 875	0	48 125
Ehitised	0	188 348	0	-14 126	174 222
Muu inventar	55 000	101 707	-6 875	-40 062	109 770
31.12.2002	55 000	290 055	-6 875	-54 188	283 992

Margo Tomingas
juhataja

15 -07- 2003

5. Pikaajalised finantsinvesteeringud

	ATG Kinnisvara OÜ	KOKKU
Osade arv aasta alguses (tk)	0	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk)	1	1
Aruandeaastal müüdud osad (tk)	0	0
Osade arv aasta lõpus (tk)	1	1
Osaluse % aasta lõpus	100%	
Soetusmaksumus aasta alguses	40 000	40 000
Turuhind aasta alguses	Ei ole börsil noteeritud	
Bilansiline maksumus aasta alguses	0	0
Aruandeaastal soetatud osad	40 000	40 000
Aruandeaastal müüdud osad		0
Firmaväärtus	243 989	243 989
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	0	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	84 748	84 748
Aruandeaastal väljakuulutatud dividendid		0
Aruandeaastal laekunud dividendid		0
Bilansiline maksumus aasta lõpuks	199 241	199 241
Turuhind aasta lõpuks	Ei ole börsil noteeritud	
Soetusmaksumus aasta lõpuks	40 000	40 000

Ettevõtte nimi	Omakapital	2 002	Osalus	OÜ ATKO Haldus osa	Kapitaliosalus 2002	
					kasum	kahjum
OÜ ATG Kinnisvara	Osakapital	40 000	100%	40 000		
	Aazio	0	100%	0		
	Reservid	4 000	100%	4 000		
	Eelm. per. kasum/kahjum	239 989	100%	239 989		
	Ar. per. kasum/kahjum	-84 748	100%	-84 748		
	Omakapital kokku	199 241	100%	199 241		-84 748
	KAPITALIOSALUS KOKKU				0	-84 748

Ostuanalüüs OÜ ATG Kinnisvara soetus	OÜ ATG Kinnisvara bilanss	OÜ ATKO Haldus osa bilansilisest maksumusest	Korri-geerimised	Investeeri-ja soetusmaksumus
Raha ja pank	270 992	270 992		270 992
Muud käibevarad	273 599	273 599		273 599
Maa ja ehitised	466 667	466 667		466 667
Kohustused	-727 269	-727 269		-727 269
Omakapital	283 989	283 989		283 989
Soetusmaksumus				40 000
Firmaväärtus				-243 989

Firmaväärtus kanti 2002.a. finantstuludesse.

Margo Tomingas
juhataja

6. Tagatisteta võlakohustused

15 -07- 2003

Tagatisteta võlakohustusi on ettevõttel seisuga 31.12.02.a. 125 000 krooni, mis koosneb laenust juriidilisele isikule tähtajaga 31.12.03.a:.....

7. Maksuvõlad

Maksuvõlad seisuga 31.12.2002.a. on summas 10 712 krooni.
Summa koosneb:

Käibemaksuvõlg	7 180 krooni
Tulumaksuvõlg	3 532 krooni.

8. Muud viitvõlad

Muud viitvõlad on seisuga 31.12.2002.a. 409 000 krooni, mis on pikaajalise rendilepingu tagatisrahad juriidilistelt isikutelt.

9. Omakapital

Firma osakapital koosneb 40 000 kroonist.

Omakapital	Seisuga 01.01.01	Muutus 2001	Seisuga 31.12.01	Muutus 2002	Seisuga 31.12.02
Osakapital	0	+40 000	40 000	0	40 000
Kohustuslik reservkapital	0	0	0	+4 000	4 000
Eelmiste per. Jaotamata kasum	0	0	0	+60 609	60 609
Aruandeaasta kasum	0	+64 609	64 609	+184 464	249 073
KOKKU	0	+104 609	104 609	+249 073	353 682

10. Neto Realiseerimiskäive

Realiseerimise netokäive 2002. aastal oli 1 935 272 krooni, mis koosneb:

Rendi ja kommunaalteenuste vahenduskäibest	1 692 596 EEK
Muu käive	242 676 EEK


Margo Tomingas
juhataja

15 -07- 2003

11. Tehingud seotud osapooltega

2002.a. toimusid tehingud järgmiste A.T.&M. Konsult OÜ kuuluvate ettevõtetega: OILFIELD OÜ, Conex Ärisüsteemid OÜ.

	OÜ A.T.& M. Konsult	Conex Ärisüsteemid OÜ	OÜ OILFIELD	KOKKU
KASUMIARUANNE				
Äritulud	30 000	67 797	475 767	573 564
Ärikulud	0	0	0	0
KASUM	30 000	67 797	475 767	50 138
AKTIVA				
Mitmesugused nõuded		5 000	5 631	10 631
AKTIVA KOKKU	0	5 000	5 631	10 631
PASSIVA				
Omakapital	353 682	0	0	353 682
PASSIVA KOKKU	353 682	0	0	353 682



Margo Tomingas
juhataja

OÜ ATKO HALDUS
Reg. kood 10757490

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

15 -07- 2003

Majandusaasta aruande allkirjad

2002.a. majandusaasta aruanne kinnitati *30.06.2003.*

Tallinnas, *13.06.03*



Margo Tomingas
Juhataja

15 -07- 2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ ATKO HALDUS osanikule

Olen kontrollinud OÜ ATKO HALDUS 31.detsembril 2002.a. 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.

Sooritasin auditi Eesti auditeerimiseeskirja nõuete kohaselt. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõttelist algdokumentide kontrolli ja tõestusmaterjali kogumist, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist 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 (bilansimaht 1 134 513 krooni) kajastab majandusaasta lõpuks õigesti ja õiglaselt 2002.a. puhaskasumit ning finantsseisundit seisuga 31.detsember 2002.a.

12. juuni 2003.a.



Kalju Siirak
vannutatud audiitor
kutsetunnistus 87

OÜ ATKO HALDUS
Reg. kood 10757490

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15 -07- 2003

Osanikud

OÜ ATKO HALDUS osanik seisuga 25.06.03.a. on järgnev ettevõtte:.....

1. A.T.&M. Konsult OÜ
Reg. kood 10480478
Aadress Weizenbergi 4-3
10150 TALLINN
Osa väärtus 40 000 krooni.



Margo Tomingas
juhataja