

OÜ FELITON

Majandusaasta aruanne

OÜ Feliton põhitegevusalaks on ventilatsioonisüsteemide paigaldustööd ning nende hilisem hooldamine. OÜ Feliton annab tööd 9 töötajale.

Ärinimi:	OÜ Feliton
Äriregistri kood:	10767441
Aadress:	Betooni 9, 51014 Tartu
Telefon:	07307830
Faks:	07307830
Elektronpost:	feliton@hot.ee
Majandusaasta algus:	26.04.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Tegevjuht:	Udo Salutamm
Audiitor	Peep Parmakson

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2 Maksud	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Kapitali-ja kasutusrent	12
Lisa 5 Võlakohustused	12
Lisa 6 Omakapital	13
Lisa 7 Realiseerimise netokäive	13
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	13
Audiitori järeldusotsus	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele	15

Dokument koosneb 15 leheküljest


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

OÜ FELITON asutati 26.04.2001.aastal. Samal ajal alustati ka majandustegevusega ning põhitegevusalaks on ventilatsioonisüsteemide paigaldustööd ja nende hooldamine.

2001.aastal oli OÜ FELITON käive 2,9 miljonit krooni.

2001.aastal oli OÜ FELITON'is keskmine töötajate arv 9 töötajat ning tööjõukulu oli 387 026 krooni. Juhatuse liikmed ei saa juhatuse liikme tasusid.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevals 2002. aastaks, on OÜ FELITON eesmärgiks on äritegevuse kindlustamine praegusel turul.

OÜ FELITON peaeesmärgiks on omakapitali taastamine.


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatuse deklaratsioon**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ FELITON'i 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab 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 31.12.2001 ja aruande koostamispäeva 05.04.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. 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 osaühing FELITON jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

Bilanss

	31.12.2001	Algbilanss 28.05.2001	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	207 944	40 000	
Nõuded ostjate vastu	165 349	0	
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	165 349	0	
Mitmesugused nõuded	13 947	0	
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	13 947	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	14 108	0	
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	12 621	0	2
<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	1 487	0	
Varud	121 427	0	
<i>Lõpetamata toodang</i>	84 757	0	
<i>Ettemaksed hankijatele</i>	36 670	0	
Käibevara kokku	522 755	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	159 364	0	3
<i>Masinad, seadmed</i>	126 271	0	
<i>Muu inventar</i>	48 029	0	
<i>Akumuleeritud põhivara kulum</i>	-14 936	0	
Põhivara kokku	159 364	0	
VARAD KOKKU	682 139	40 000	


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

31.12.2001

Algbilanss

28.05.2001 Lisa nr.

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	201 886	0	5
Tagatiseta võlakohustused	170 000	0	
Lühiajalised laenud krediidasutustele	31 886	0	
Võlad hankijatele	319 740	0	
Hankijatele tasumata arved	319 740	0	
Maksuvõlad	45 526	0	2
Viitvõlad	187 474	0	
Võlad töövõtjatele	57 057	0	
Muud viitvõlad	130 417	0	
Lühiajalised kohustused kokku	754 626	0	

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused	54 368	0	5
Muud laenud krediidasutustele	54 368	0	
Pikaajalised kohustused kokku	54 368	0	

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Osakapital	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-166 855	0	
Omakapital kokku	-126 855	40 000	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

682 139 40 000


Udo Salutamm
Juhatuse esimees

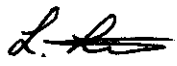

Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

Kasumiaruanne

	2001	Lisa nr.
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	2 891 838	7
Äritulud kokku	2 891 838	
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjalid teenused	2 309 050	
Mitmesugused tegevuskulud	339 026	
Palgakulud kokku	387 026	
<i>s.h. palgakulu</i>	290 832	
<i>sotsiaalmaksud</i>	95 974	
<i>töötukindlustusmaks</i>	220	
Põhivara kulum	14 936	3
Muud ärikulud	4 778	
Ärikulud kokku	3 054 816	
Ärikasum (-kahjum)	-162 978	
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	988	
Finantstulud kokku	988	
Finantskulud		
Intressikulud	4 865	
Finantskulud kokku	4 865	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-166 855	


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

Rahavoogude aruanne**2001****Rahavood äritegevusest**

Aruandeaasta kasum/kahjum	-166 855
Materjaalse põhivara kulum	14 936
Ostjate nõuete muutus	-165 349
Mitmesugused nõuete muutus	-15 434
Maksude ettemaksete muutus	-12 621
Lõpetamata toodangu muutus	-84 757
Ettemaksed hankijatele	-36 670
Hankijatele tasumata võla muutus	319 740
Maksuvõlgade muutus	45 526
Viit- ja muude lühiajaliste võlgade muutus	187 474
Rahavood äritegevusest kokku	85 990

Rahavood investeerimisest

Tasutud põhivara eest	-174 300
Rahavood investeerimisest kokku	-174 300

Rahavood finantseerimisest

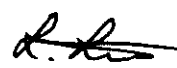
Saadud laenud	170 000
Pikajalised kohustused	86 254
Rahavood finantseerimisest kokku	256 254

Raha ja pangakontod netomuutus **167 944**

Raha ja pangakontod 28.05.2001	40 000
Raha ja pangakontod 31.12.2001	207 944



Udo Salutamm
Juhatuse esimees



Leho Liiv
Juhatuse liige



Eero Kikerpill
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ FELITON'i 2001.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ FELITON kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Rahana käsitletakse firma arveldusarvel olevat raha.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetusega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidele järgmised:

- * Masinad ja seadmed 10-25%
- * Muu inventar 20-40%

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehningud kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

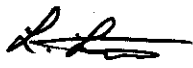
- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrentidena.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutava teenuse täitmise valmidusastmest. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste kulu ja relaiseerimisega seotud väljaminekud, põhivara kulum, tasutud intressid, viivised ja muud kulud.


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 621	0
Üksikisiku tulumaks	0	17 102
Sotsiaalmaks	0	27 765
Töötuskindlustusmaks	0	659
Kokku	12 621	45 526

Maksuvõlad kajastavad nii maksukohustust 10.01.2001, kui ka detsembris arvestatud tasudelt makse.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetamine	126 271	48 029	174 300
Soetusmaksumus 31.12.2001	126 271	48 029	174 300
Arvestatud kulum	-10 525	-4 411	-14 936
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-10 525	-4 411	-14 936
Jääkmaksumus 31.12.2001	115 746	43 618	159 364


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

Lisa 4 Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirent

OÜ FELITON rendip kapitalirendi tingimustel kaubikut Mercedes-Benz.

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2001	126 271
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	10 525
Aruandeperioodi kulum	10 525
Kapitalirendi võlgnevus	86 254
sh. maksetähtajaga kuni 1 aasta	31 886
1-3 aastat	54 368

Renditud kaubiku väljaostukohustus on 30.06.2004

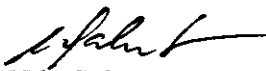
Kasutusrent

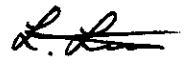
OÜ FELITON rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautot Volkswagen Sahran.

Aruandeperioodil on tasutud kasutsrendi eest 111 081 krooni.

Lisa 5 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2001	2002.a. tasumisele kuuluv summa	Maksetähtaeg	Intressimäär
Tagatiseta laen	170 000	170 000	07.11.2002	0%
Kasutusrendi pikaajaline kohustus	86 254	31 886	30.06.2004	4,42%
Kokku	256 254	201 886		


 Udo Salutamm
 Juhatuse esimees


 Leho Liiv
 Juhatuse liige


 Eero Kik
 Juhatuse liige

Lisa 6 Omakapital

	Osakapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Osakapital	40 000	0	0	40 000
2001 a kahjum	0	0	-166 855	-166 855
31.12.2001	40 000	0	-166 855	-126 855

Osakapitali kujunemine:

* 2001 osakapitali rahaline sissemakse 40 000 krooni

Lisa 7 Realiseerimise netokäive

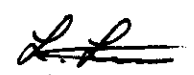
OÜ FELITON'i realiseerimise netokäive jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2001.a.
Teostatud tööd	2 839 455
Ostetud kaupade müük	35 968
Teenuste müük	16 425
Kokku	2 891 838

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	Tehingu sisu	Tehingu summa
Juhatuse liige	Andnud laenu 0%	170 000


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ FELITON OSANIKELE

Olen kontrollinud OÜ FELITON (äriregistri kood 10767441) 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse Eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks 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 ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks OÜ FELITON raamatupidamise aastaaruande kohta.

Juhin osanike tähelepanu asjaolule, et osaühingu omakapital (netovara) on negatiivne summas 126 855 krooni. Osanikel on kohustus osaühingu netovara viia Äriseadustikuga vastavusse, juhindudes Äriseadustiku paragrahvist 176.

Olen seisukohal, et OÜ FELITON Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. majandusaasta finantstulemuseks 166 855 (ükssada kuuskümmend kuus tuhat kaheksasada viiskümmend viis) krooni kahjumit ja bilansi üldsummaks 682 139 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ FELITON majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Peep Parmakson

vannutatud audiitor, audiitori tunnistus nr. 465
i.k.: 36711042742, eluk.: Ülenurme a., Tartumaa

Udo Salutamm
Juhatuse esimees

Leho Liiv
Juhatuse liige

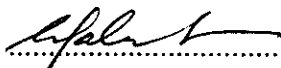
Eero Kikerpill
Juhatuse liige

2002 -04- 2 2

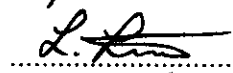
Juhatuses allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

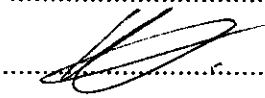
Udo Salutamm juhatuses esimees

.....05.04.2002

Leho Liiv juhatuses liige

.....05.04.2002

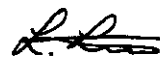
Eero Kikerpill juhatuses liige

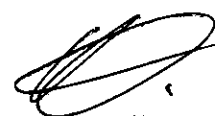
.....05.04.2000Udo Salutamm
Juhatuses esimeesLeho Liiv
Juhatuses liigeEero Kikerpill
Juhatuses liige

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2001.

Udo Salutamm	36306052758	Sangla 25-6 Tartu	40%
Leho Liiv	37104142743	Märja 5-5 Tartumaa	40%
Eero Kikerpill	37703162715	Märja 9-24 Tartumaa	20%


Udo Salutamm
Juhatuse esimees


Leho Liiv
Juhatuse liige


Eero Kikerpill
Juhatuse liige