

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULEMINE

04.11.2003

17
.....
Anne Mazurenko

OÜ MONTERAGO

Majandusaasta aruanne 2002

.....

OÜ MONTERAGO

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 03. mai 2002

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

Ärinimi:	OÜ Monterago
Äriregistri kood	10812911
Aadress:	Järveotsa tee 4-104, Tallinn,
Telefon:	056 602 728
Faks:	
Põhitegevusala:	Mobiiltelefonide ja nende tarvikute müük
Tegevjuht:	Nemo Vunk
Audiitorkontroll:	puudub

000

1
2
3
4

Allkiri



04.11.2009

SISUKORD

<u>Tegevusaruanne</u>	5
<u>Bilanss</u>	6-7
<u>Kasumiaruanne skeem 1</u>	8
<u>Omakapitali muutuse aruanne</u>	9
<u>Rahavoogude aruanne</u>	10
<u>Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused</u>	11
<u>Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid</u>	11
<u>Lisa 1. Raha ja pangakontod</u>	13
<u>Lisa 2. Nõuded ostjate vastu</u>	13
<u>Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine</u>	13
<u>Lisa 4. Kasutusrent</u>	144
<u>Lisa 5. Võlakohustused</u>	14
<u>Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud</u>	14
<u>Lisa 7. Realiseerimise netokäive</u>	14
<u>Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega</u>	15
<u>Majandusaasta kasumijaotuse aruanne</u>	15
<u>Juhatuse deklaratsioon</u>	16
<u>Osanike nimekiri</u>	17



04. 11. 2003

Tegevusaruanne

2002. majandusaasta lõppes ettevõttele 1 924.- kroonise kasumiga.

Ettevõtte tulud tulid mobiiltelefonide ja nende tarvikute müügist.

2002 majandusaastal ettevõttel palgalisi töötajaid oli üks ja temale arvestatud palkade kogusumma oli 18 690.- krooni.

Juhatuse liikmele töötasu ei arvestatud.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid ei tehtud.



Bilanss

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2002	08.11.2001
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	41 455	0	
Mitmesugused nõuded	0	40 000	
Muud lühiajalised nõuded		40 000	
Varud	47 562	0	
Ostetud kaubad müügiks	47 562	0	
KÄIBEVARA KOKKU	89 017	40 000	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	0	0	
PÕHIVARA KOKKU	0	0	
AKTIVA KOKKU	89 017	40 000	



kroonides

PASSIVA

31.12.2002 08.11.2001

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad hankijatele	40 814	0
Hankijatele tasumata arved	40 814	0
Maksuvõlad	4 688	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	1 591	0
Võlad töövõtjatele	1 591	0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	47 093	0
-------------------------------	--------	---

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 924	0

KOKKU OMAKAPITAL	41 924	40 000
------------------	--------	--------

PASSIVA KOKKU	89 017	40 000
---------------	--------	--------



Kasumiaruanne skeem 1

	kroonides	
	2002	2001
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	416 870	0
ÄRITULUD KOKKU	416 870	0
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	256 357	0
Mitmesugused tegevuskulud	133 501	0
Tööjõukulud	24 950	0
palgakulu	18 690	0
sotsiaalmaksud	6 170	0
töötuskindlustusmaksu kulu	90	0
Muud ärikulud	139	0
ÄRIKULUD KOKKU	414 947	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	1 923	0
FINANTSTULUD	1	0
muud intressi- ja finantstulud	1	0
FINANTSKULUD	0	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	1 924	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	1 924	0



Omakapitali muutuse aruanneTallinna Linnakohus
Registriosakond**SISSE TULNUD**
kroonides

4. Kõrku 2003

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	
Seisuga 08.11.2001	40 000	0	0	0	0	40 000
Osakapitali suurendamine	0				0	
Eelmise perioodi kasum				0	0	
2001.a. kasum					0	
Seisuga 31.12.2001	40 000	0	0	0	0	40 000
Seisuga 01.01.2002	40 000	0	0	0	0	40 000
Eelmise perioodi kasum				0	0	
2002.a. kasum					1 924	
Seisuga 31.12.2002	40 000	0	0	0	1 924	41 924



04.11.2003
kroonides**Rahavoogude aruanne**

Kaudne meetod

	2002	2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	1 924	0
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 924	0
Nõuded ostjate vastu (+/-)	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (+/-)	0	0
Varud (+/-)	-47 562	0
Maksuvõlad (+/-)	4 688	0
Võlgnevus hankijatele (+/-)	40 814	0
Mitmesugused võlad (+/-)	0	0
Maksuvõlad (+/-)	0	0
Viitvõlad (+/-)	1 591	0
Põhitegevuse genereeritud raha	1 455	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 455	0
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	0
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	1 455	0
RAHA ALGJÄÄK	40 000	0
RAHA LÖPPJÄÄK	41 455	0



04.11.2003

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

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 01.07.2003 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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Monterago jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Valmistoodang võetakse arvele standardhinnas, 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: 1. üle 15.000 krooni
2. 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:

- hooned	8% aastas
- muud ehitised	8% aastas
- masinad ja seadmed	20-40% aastas
- arvutustehnika	20-40% aastas
- kontorimööbel	20-30% aastas
- transpordivahendid	20-40% aastas
- tööriistad ja inventar	20-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse reservkapital, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	32 440	0
Pangakontod EEK	9 015	0
Kokku	41 455	0

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
04.11.2003

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1 a	Ületanud üle 1 a	Kokku
0					0

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0	0	0	0
Soetamine	0	0	0	0	0	0
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	0	0	0	0	0	0
sh kapitalirendiga	0	0	0	0	0	0
Müük (-)	0	0	0	0	0	0
Mahakandmine (-)	0	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	0	0	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	0	0	0	0	0
Müüdud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0	0
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0	0
Allahindlus (+)	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2001	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	0	0	0	0	0



Lisa 4. Kasutusrent

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULEMINE
04.11.2003

OÜ Monterago ei rendi kasutusrendi tingimustel varasid:

Lisa 5. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2002. a.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
		0	0	0 %	
Osanikud	0	0	0	0 %	
Kokku		0	0		

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 956	0	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	1 234	0	0
Isiku tulumaks	0	442	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	55	0	0
Kogumispension	0	1	0	0
Kokku	0	4 688	0	0

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

Realisatsioonitegevusalade lõikes:	2002		2001	
Mobiiltelefonide ja nende tarvikute müük	416 870	100 %	0	0 %
Muud	0	0 %	0	0 %
Kokku	416 870	100%	0	0%

Realisatsioon riikide lõikes:	2002		2001	
Eesti	416 870	100 %	0	0 %
	0	0 %	0	0 %
Kokku	416 870	100%	0	0%

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

OÜ Monterago tehingud teenuste ja kaupade osas 2002. a. seotud osapooltega puuduvad.

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Monterago osanike koosolek otsustas jaotada 2002. aasta lõpuks kogunenud 1924 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	100 krooni,
dividendideks	0 krooni,
eelmiste perioodide kasumi kontole	1 824 krooni.



Juhatuse deklaratsioon

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.

Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

04.11.2003.

Nemo Vunk
juhatuse liige



OÜ Monterago osanike nimekiri

Nimi

isikukood

Elukoht

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
Osa nimiväärtus
04.11.2003

Nemo Vunk

37906130340

Tallinn
Järveotsa tee 4-104

40 000.- krooni

