

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

10 -07- 2003

OÜ Calemon Halduse

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2002.a.

Majandusaasta algas 11. oktoober 2002.a. ja lõppes 31. detsember 2002.a.

Ärinimi:	OÜ Calemon Halduse
Äriregistri kood:	10894760
Aadress:	Püssirohu 6, 10132 Tallinn
Telefon:	(0) 56 676 545
Faks:	(0) 6607 826
E-post:	calemon@hot.ee
Põhitegevusala:	Transpordi- ja renditeenused
Juhtaja:	Heiti Gross

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

1. Ettevõtte osanike nimekiri aruande koostamise seisuga

Juhataja



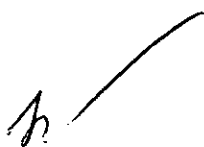
Registriosakond
SISSE TULNUD
10-07-2003

SISUKORD

1.	Tegevusaruanne.....	3
2.	Juhatuse deklaratsioon	4
3.	Raamatupidamise aastaaruanne	
3.1.	Bilanss.....	5
3.2.	Kasumiaruanne.....	6
3.3.	Omakapitali liikumise aruanne.....	7
3.4.	Rahavoogude aruanne.....	8
3.5.	Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
3.6.	Aastaaruande koostamisel kasutatavad arvestusmeetodid.....	9
3.7.	Lisade loetelu.....	11
4.	Juhatuse allkirjad 2002.a majandusaasta aruandele.....	13
5.	Ainuosaniku otsus 2002. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi jaotamine.....	14

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

1. Ettevõtte osanike nimekiri aruande koostamise seisuga – lk. 15



SISSE TULNUD

10-07-2003

Calemon Halduse OÜ

2002.a. Tegevusaruanne

OÜ Calemon Halduse peamiseks tegevusallikaks on transpordi ja renditeenused. 2002.a netorealisatsioon oli 52'900 kr. Kasum majandustegevusest 2002.a. oli 39'418 kr.

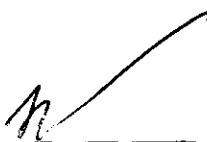
2002.a. Soetati viis MB E 220D kasutatud sõiduauto mida renditakse OÜ Esra Ko'le transporditeenuse osutamiseks.

OÜ Calemon Halduse juhatuse kinnitusel ei ole osaühingul panditud vara, potentsiaalseid kohustusi, bilansiväliseid nõudeid ega muid garantiikohustusi.

Tehinguid seotud osapooltega pole toimunud.

OÜ Calemon Halduse osakapital on 40 000 kr ja selle ainuomanik ja tegevjuht on Heiti Gross (i.k. 34612090280). 2002.a. ei ole väljamakstud dividende.

OÜ Calemon Halduse puuduid 2002.a töölepinguga töötajat ja ei kasutatud ka tööettevõtu lepinguga töötajate teenuseid. Juhatuse esimehele 2002.a töötasusid ega lisatasusid makstud ei ole.



SISSE TULNUD

10-07-2003

Juhatuse deklaratsioon

.....

Käesolevaga deklareerib juhatus, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Calemon Halduse OÜ finantseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- peale bilantsipäeva ei ole toimunud selliseid sündmusi, mis tingiks vajaduse muuta andmeid aastaaruandes või vajaksid kajastamist aastaaruande lisades;
- äriühing on täitnud kõik õigusaktidest ja lepingutest tulenevad kohustused, mille täitamatajätmine avaldaks mõju aastaaruandele;
- ei eksisteeri mingeid plaane ega kavatsusi, mis võiksid seada ohtu äriühingu jätkuvuse.



10-07-2003

AKTIVA	31/12/2002	11/10/2002
---------------	-------------------	-------------------

Käibevara

1	Raha ja pangakontod	Lisa 1	40807	40000
2	Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	62422	0
2.1.	Ostjate laekumata arved		62422	0
3	Muud lühiajalised nõuded		0	0
4	Viitlaekumised	Lisa 3	7	0
5	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		35626	0
5.1.	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	35626	0
6	Ettemaksed hankijatele		0	0

Käibevara kokku	138862	40000
------------------------	---------------	--------------

Põhivara

7	Pikaajalised finantsinvesteeringud		0	0
8	Põhivara	Lisa 5	250820	0
8.1.	Masinad ja seadmed		250820	0
9	Akumuleeritud põhivara kulum		-8864	0

Põhivara kokku	241956	0
-----------------------	---------------	----------

AKTIVA KOKKU	380818	40000
---------------------	---------------	--------------

PASSIVA	31/12/2002	11/10/2002
----------------	-------------------	-------------------

Lühiajalised võlakohustused

10	Lühiajalised võlakohustused	Lisa 6	297000	0
11	Võlad hankijatele		4400	0
12	Maksuvõlad		0	0
13	Viitvõlad		0	0
14	Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		0	0

Lühiajalised kohustused kokku	301400	0
--------------------------------------	---------------	----------

Pikaajalised võlakohustused

15	Pikaajalised kohustused		0	0
----	-------------------------	--	---	---

Pikaajalised kohustused kokku	0	0
--------------------------------------	----------	----------

Omakapital osaühingus

16	Osakapitali nimiväärtus		40000	40000
17	Reservkapital		0	0
18	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		0	0
19	Aruandeaasta kasum/kahjum		39418	0

Omakapital osaühingus kokku	79418	40000
------------------------------------	--------------	--------------

PASSIVA KOKKU	380818	40000
----------------------	---------------	--------------

SISSE TULNUD

10-07-2003

Kasumiaruanne

ÄRITULUD		31/12/02	11/10/02
Realiseerimise netokaive	Lisa 7	52900	0
Muud äritulud			0
ÄRIKULUD			
Kaubad, tooraine, materjal, teenused		0	0
Üldhalduskulud		225	0
Tööjõukulud			
a) Tööjõukulud		0	0
b) Maksud töötasudelt		0	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		8864	0
Muud ärikulud		0	0
Kokku ärikulud		9089	0
ÄRIKASUM		43811	0
Finantstulud		7	0
Finantskulud		4400	0
			0
Kasum		39418	0
Aruandeperioodi puhaskasum		39418	0

10-07-2003

Rahavoogude aruanne

RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST

31/12/02 31/12/02.....

Ärikasum	43811	0
Põhivara kulum	8864	0
Nõuete saldo muutus	-62429	0
Kohustuste saldo suurenemine	-31226	0
Intressikulud	-4400	0

Kokku rahavoog äritegevusest	-45380	0
-------------------------------------	---------------	----------

RAHAVOOG INVESTEERIMISEST

Soetatud põhivara	-250820	0
Inntressitulu	7	0

Kokku rahavoog investeerimisest	-250813	0
--	----------------	----------

RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST

Saadud lühiajalised laenud	297000	0
----------------------------	--------	---

Kokku rahavoog finantseerimisest	297000	0
---	---------------	----------

RAHAVOOG KOKKU	807	0
-----------------------	------------	----------

Kassa ja pangakontod aruandeaasta alguseks	40000	0
Kassa ja pangakontod aruandeaasta lõpuks	40807	0

Kassa ja pangakontode muutus	807	0
-------------------------------------	------------	----------



10-07-2003
(kroonides)**Omakapitali muutuse aruanne**

osakapital	reservid	eelmiste perioodide kasum / kahjum	aruandeperioodi kasum / kahjum	 kokku
------------	----------	---	-----------------------------------	----------------

Saldo 11.10.2001

40000	0	0	0	40000
--------------	----------	----------	----------	--------------

Reservkapital

Eelmiste perioodide
kasum/kahjumAruandeaasta
puhaskasum/-kahjum**Saldo 31.12.2002**

	0			
0	0	0	0	0
0	0	0	39418	0
40000	0	0	39418	79418



10.07.2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED****Arvestusmeetodid**

Calemon Halduse OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavates määrustes.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

2002.a. aastaaruande koostamisel ei muudetud raamatupidamises kasutatavat arvestusmeetodikat. Calemon Halduse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise Seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 2

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

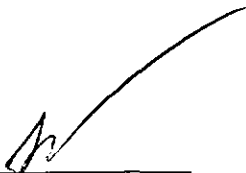
Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2002. a. seisuga sularaha jääk kassas ning nõudmiseni deposiitide saldod pangas.

Nõuded

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt, kusjuures bilansis on esitatud eeldatavasti reaalselt laekuvad summad. Ebatõenäoliste laekumista katteks moodustatakse reserv, lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Ettemakstud tulevaste perioodide tulud ja kulud, viitnõuded ja kohustused

Aruandeaasta tulud on kajastatud tekkepõhiselt. Väljaminekud on periodiseeritud tulenevalt nende osalemisest aruandeaasta tulude moodustamisel. Järgneva majandusaastaga seonduvad laekunud tulud ja tehtud väljaminekud on kapitaliseeritud. Viitvõlgnevusena on kajastatud muuhulgas ka väljateenitud (keskmise töötasu alusel arvestatud) ja kuludesse kantud kuid veel väljamaksmata puhkusetasueraldis koos sotsiaalmaksukuludega.



10-07-2003

Materiaalne põhivara

Majandusaasta jooksul kapitaliseeriti põhivarana varad soetusmaksumusega vähemalt 10'000 krooni. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse bilansivälist arvestust. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Amortisatsiooni arvestatakse soetamise esimesest kuust ja lõpetatakse kasutuses oleva viimase kuuga. Amortisatsiooni arvestatakse täiskuu ulatuses kui soetamine on toimunud enne 15. Kuupäeva. Bilansis on põhivarad kajastatud jääkväärtuses tuues eraldi välja soetusmaksumuse ja akumuliseerunud kulumid. OÜ Calemon Halduse arvestuspõhimõtete kohaselt on põhivarade amortiseerimise aluseks varade eeldatav kasulik kasutusiga. Kasuliku kasutusea määramisel võetakse arvesse nii füüsiline kui ka moraalne kulumine.

OÜ Calemon Halduse rakendatakse uutele põhivaradele alljärgnevat amortisatsiooninorme:

Ehitused ja rajatised

2 % - 8 %

Masinad ja seadmed

10 % - 30 %

Muud põhivarad

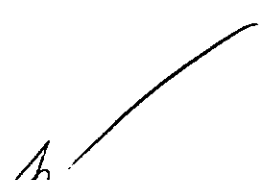
25 % - 35 %

Tulu

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Realisatsiooniks on loetud peamiselt põhitegevusalaga seonduvate kaupade ja teenuste müüki. Realisatsiooni arvestatakse tekkepõhiselt lugedes müügi toimumise momendiks üldreeglina kaupade või teenuste omandiõiguse üleminekut ostjale. Intresstulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele. Muud tulud on esitatud kas muude ärituludena (seotud äritegevusega) või finantstuludena (seotud finantseerimistegevusega).

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Kulud on lähtuvalt oma iseloomust jagatud muutuvkuludeks (realiseerimis kulud) ning perioodikuludeks (turustus- ja üldhalduskulud, muud ärikulud ning finantskulud). Muutuvkulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip. Perioodikulused ei kapitaliseerita. Kulude esitamise aluseks finantskuludena on nende seotus investeerimis- või finantseerimistegevusega.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

10 -07- 2003

AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Raha ja panga kontod**

Raha ja pangakontodena on seisuga 31.12.2002.a. sularaha jääk'kassas ning nõudmiseni deposiitide saldod pangas, summas 40'807 kr.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu koosneb ostjatelt laekumata arvetest summas 62 422 kr.

Lisa 3. Viitlaekumised

Viitlaekumised koosnevad 2003.a laekuvatest pangakontode intressidest 2002.a. eest

Lisa 4. Maksuvõlad

Maksuvõlad ja ettemaksed on bilansis kajastatud tekkepõhiselt.

	31/12/2002.a.		11/10/2002.a.	
	põhisumma	Intress	Põhisumma	intress
Maksuvõlg - /Ettemaks +				
Käibemaks	35626	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	0
Töötuskindlustus	0	0	0	0
Maamaks	0	0	0	0

Lisa 5. Põhivarad**Masinad ja seadmed****Seisuga 11.10.2002**

Soetusmaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0

Liikumine 2002

Põhivara sissetulek	250820
Arvestatud kulum	-8864

Seisuga 31.12.2002

Soetusmaksumus	250820
Akumuleeritud kulum	-8864
Jääkmaksumus	241956

10-07-2003

Lisa 6. Pika- ja lühiajalised kohustused

Lühiajalised finantskohustused hõlmavad laenukohustust OÜ Baltreilerile summas 297 000 kr. intressiga 12% aastas. 2002.a. Laenumakseid ei tasutud.

Lisa 7. Netorealisatsioon

Calemon Halduse OÜ alustas tegevust 11.10.2002. 2002.a neto-realisatsioon oli 52 900 kr. Tegevus toimus 100% Eesti Vabariigis.



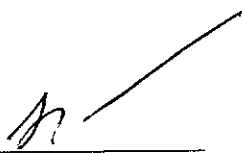
Tallinna Linnakohus
Registriosakond

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

SISSE TULNUD

10 -07- 2003

Juhatus on koostanud 2002. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb 15 lehel; tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Ees- ja perekonnanimi juhatuse esimees Heiti Gross 30.06 2003

Calemon Halduse OÜ
ainuosaniku otsus "2002. majandusaasta aruande kinnitamine ja kasumi
jaotamine"

Registrikood: 10894760

Address: Püssirohu 6, 10132, Tallinn

Vastu võetud Tartus 30.06.2002.a.

Osäühingu ainuosanik **Heiti Gross** (i.k. 34612090280 , aadress Linnamäe tee 81-36, Tallinn), kellega oli esindatud 40 häält 40-st (100%).

OTSUSTAS:

1. kinnitada osäühingu 2002. majandusaasta aruanne.
2. jaotada osäühingu 2002.a. kasum järgmiselt:
 - 2.1. ühingu 2002. majandusaasta kasum oli 39 418.- krooni.
 - 2.2. eraldis kohustuslikku reservkapitali- 4 000 krooni;
 - 2.3. väljamakseid osanikele ei tehta, jättes kasumi summas 35 418 krooni jaotamata;
3. Juhatusel käesolev otsus ellu viia.

Ainuosaniku esindaja Heiti Gross



OSAÜHING CALEMON HALDUSE
Registrikood 10894760

OSANIKE NIMEKIRI
2002.a.majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Kande nr	Aktsiate omanik (registrikood ja aadress)	Osa väärtus	Märkused (koormatised, muudatused, osaga seotud erisused jne)	Juhatuse liikme allkiri
1.	Heiti Gross Isikukood 34612090280 Elukoht: Tallinn, Linnamäe tee 81-36	1 OSA 40 000 EEK		

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULENUD
10-07-2003