

01-07-2003

136 30971
[Handwritten signature]

OÜ AUDIO VIDEO

2002.A.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriniimi:	OÜ AUDIO-VIDEO
Äriregistri kood:	10126794
Juriidiline aadress:	Tartu, Tammsaare 3-20
Tegevus aadress:	Tartu, Kreutzwaldi 52
Telefon:	421-233
Majandusaasta algus:	01.01.2002.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002.a.
Tegevjuht:	Jaan Kalmus
Põhitegevusala:	Videoprogrammide valmistamine

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

Dokument koosneb 12 leheküljest
OÜ AUDIO-VIDEO majandusaasta aruanne

Juhatusel liige: _____

[Handwritten signature]

01-07-2003

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne.....

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 2 Muud nõuded	8
Lisa 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Tagatiseta võlakohusused	9
Lisa 7 Võlad hankijatele	9
Lisa 8 Maksuvõlad	10
Lisa 9 Viitvõlad	10
Lisa 10 Pikaajalised kohustused	10
Lisa 11 Omakapital	10
Lisa 12 Realiseerimise netokäive	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele	12

Juhatuse liige:



01-07-2003

OÜ AUDIO-VIDEO
Majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Audio Video põhitegevuseks oli videoprogrammide valmistamine ja videotehniline teenindamine.

Töid teostati 385291.- krooni eest.

Põhivarasse investeeriti 55396.- krooni. 2003.a. kavatseme investeerida põhivarasse 50000.- krooni.

Osaühingu juhatuse esimehe töötasu oli 25563.- krooni.

Ettevõttes töötas veel üks töötaja, kelle töötasudeks kulutati 17202.- krooni.

Juhatuse töö eest eraldi palka makstud ei ole.

Juhatuse liige



01-07-2003

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 10 esitatud OÜ AUDIO-VIDEO 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ AUDIO-VIDEO finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- * kõik teadaolevad asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 20.06.2003.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ AUDIO-VIDEO on jätkuvalt tegutsev



Jaan Kalmus
Juhatuse liige

Juhatuse liige: _____



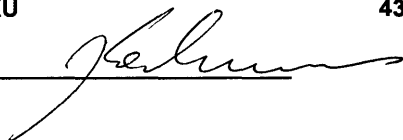
01-07-2003

.....

BILANSS

AKTIVA	31.12.2002.	31.12.2001.
<u>KÄIBEVARA</u>		
Raha ja pangakontod	499	1057
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved (lisa 1)	8537	5133
Muud nõuded		
Muud lühiajalised nõuded (lisa 2)	12000	0
Viitlaekumised		
Muud viitlaekumised		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (lisa 3)		
Maksude ettemaksud (lisa 3,8)	1116	7507
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5854	1609
<u>Käibevara kokku</u>	28006	15306
<u>PÕHIVARA</u>		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtte osad (lisa 4)	233587	204895
Materiaalne põhivara (lisa 5)		
Muu inventar, tööriistad jm.	577095	793813
Akumuleeritud kulum	-403905	-609216
Materiaalne põhivara kokku	173190	184597
<u>Põhivara kokku</u>	406777	389492
AKTIVA KOKKU	434783	404798
PASSIVA		
KOHUSTUSED		
<u>Lühiajalised kohustused</u>		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (lisa 6)	74500	61500
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved (lisa 7)	48213	60606
Maksuvõlad (lisa 8)	11580	7111
Viitvõlad (lisa 9)		
Võlad töövõtjatele	8775	6752
Intressivõlad	4893	4893
Muud viitvõlad	127970	106341
Viitvõlad kokku	141638	117986
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>	275931	247203
<u>Pikaajalised kohustused</u>		
Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonventeeritavad võlakohustused (lisa 10)	10704	10704
<u>Pikaajalised kohustused kokku</u>	10704	10704
KOHUSTUSED KOKKU	286635	257907
OMAKAPITAL		
Osakapital (lisa 11)	260000	260000
Aazio	535	535
Kohustuslik reservkapital	6102	6102
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-119747	-54992
Aruandeaasta kasum	1258	-64754
<u>Omakapital kokku</u>	148148	146891
PASSIVA KOKKU	434783	404798

Juhatuse liige:

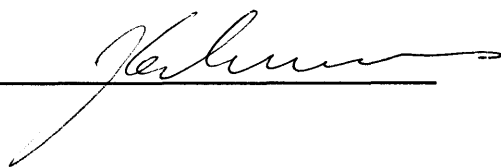


01-07-2003

KASUMIARUANNE

	2002	2001
Realiseerimise netokäive (lisa 12)	385291	440156
Realiseeritud toodete kulu	274124	414447
Brutokasum(-kahjum)	111167	25709
Turustuskulud	75	61
Üldhalduskulud	137004	131097
Muud äritulud	0	1091
Muud ärikulud	1528	4897
Ärikasum(-kahjum)	-27440	-109255
Kap.osaluse meetodil arvestatud kasum(lisa 4)	28692	44576
Muud intressi ja finantstulud	6	39
Finantstulud kokku	28698	44615
Kahjum valuutakursi muutusest		114
Finantskulud kokku	0	114
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	1258	-64754
Kasum enne tulumaksustamist	1258	-64754
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1258	-64754

Juhatuse liige:



01-07-2003

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne

.....

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2002

2001

A.Rahavood äritegevusest

Puhaskasum	1258	-64754
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	66803	131103
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum	-28692	-44576
Nõuded ostjate vastu	-3404	-1039
Muud lühiajalised nõuded	-12000	0
Maksude ettemaksud	6391	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-4245	-7509
Tagatiseta võlakohustused	13000	0
Võlad hankijatele	-12393	10788
Maksuvõlad	4469	-39849
Viitvõlad	23651	-11294
Kokku rahavood äritegevusest	54838	-27130

B.Rahavood investeerimisest

Seadmete soetamine	-55396	0
--------------------	--------	---

Kokku rahavood investeerimisest

-55396 0

C.Rahavood finantseerimisest

Pikaajalised võlakohustused	0	-400
Lühiajalise võla tasumine	0	-2596

Kokku rahavood finantseerimisest

0 -2996

Kokku rahavood

-558 -30126

Raha perioodi algul

1057 31183

Raha perioodi lõpul

499 1057

Kokku rahajäägi muutus

-558 -30126

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	osakapital	Aazio	kohust. res.kap.	jaotamata kasum	aruandea. kasum	omakapit. kokku
Saldo 31.12.2000.a.	260000	535	3658	-101420	48872	211645
2001.a. aruandeaasta kasum					-64754	-64754
2001.a. moodust res.kapit.			2444	-2444		0
Saldo 31.12.2001.a.	260000	535	6102	-54992	-64754	146891
2002.a. aruandeaastakasum					1258	1258
Saldo 31.12.2002.a.	260000	535	6102	-119747	1258	148148

Täiendavat informatsiooni omakapitali kohta on toodud lisas 11.

Juhatuse liige:



01-07-2003

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

2002.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamisseadusest, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitused.

Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr.2

2001.a. majandusaasta bilansis on arvesse võtmata jäetud kapitaliosaluse meetodil tütaretevõttest teenitud kasum 44576.- krooni. Seoses parandustega on muudetud 2002.a. majandusaasta aruande bilansis, veerus 31.12.2001.a., järgmisi andmeid:

	oli 2001.a. bilansis	on 2002.a. bilansis
Tütaretevõtte osad	160319	204895
Põhivara kokku	344916	389492
Aktiva kokku	360222	404798
Aruandeaasta kasum	-109330	-64754
Omakapital kokku	102315	146891
Passiva kokku	360222	404798

Rohkem parandusi ja muudatusi tehtud ei ole.

LISA 1 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu koosnevad ostjatelt laekumata arvestest 8537.- krooni eest.

LISA 2 Muud nõuded

Muud nõuded koosnevad lühiajalistest nõuetest 12000.- kanne deposiidile.

LISA 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud koosnevad:

Maksude ettemaksed ja tegasinõuded: käibemaks 1116 krooni

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud:

liikluskindlustus 125 krooni

2003.a. tellitud ajalehed 1903 krooni

2004.a. tellitud ajalehed 46 krooni

rendimakse 3780 krooni

kokku 6970 krooni

Juhatuse liige: _____



01-07-2003

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne.....

LISA 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

1997.aastal osteti OÜ Alo TV aktsiad soetusmaksumuses 71 500 krooni.
1997, 1998, 1999, 2000 ja 2001 a. lõpus korrigeeriti investeeringut kap.osaluse meetodil puhaskasumi, põhivara ja firmaväärtuse amordiga.
Investeeringu suuruseks jäi seisuga 31.12.2001.a. 204895.- krooni

Korrigeerimised 2002.aastal

1. OÜ Audio Video osa OÜ ALO TV puhaskasumist on 100%.

D-investeering	28 692	
K-kap.osaluse meetodil arvestatud kasum		28 692

2. Positiivse firmaväärtuse amortisatsioon.

Positiivne firmaväärtus soetamisel oli 46 706,- krooni. See amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

1997.aastal oli amort 9341,- krooni.

1998.aastal 9341,- krooni

1999.aastal 9341.- krooni

2000.aastal 9341.- krooni

2001.aastal 9342.- krooni

Positiivne firmaväärtus on amortiseeritud 5 aasta jooksul. Investeeringu suurus a.lõpus 233587.- krooni.

LISA 5 Materiaalne põhivara

	Inventar ja seadmed	kulum	Jääkväärtus
Aasta algul	793813	609216	184597
Soetatud aasta jooksul	55396	66803	
Mahakantud põhivara	272114	272114	
Aasta lõpul	577095	403905	173190

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit arvestades põhivara kasulikkude tööiga 2 - 10 aastat.

LISA 6 Tagatiseta võlakohustused

Tagatiseta võlakohustuste all on kajastatud võlg Jaan Kalmusele (protsendita) võlad investeeringute osas konto 250 aasta algul 61500 ja aasta lõpul 61500 krooni. ja laen eraisikult (Jaan Kalmus) 13000.- krooni. Kokku kohustus 74500.- krooni.

LISA 7 Võlad hankijatele

Võlad hankijatele koosnevad hankijatele tasumata arvetest 48213.- krooni ulatuses.

Juhatusel liige:



01-07-2003

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne.....

LISA 8 Maksuvõlad

	aasta algul		aasta lõpul	
	põhivõlg	intress	põhivõlg	intress
üksikisiku tulumaks	168		1272	147
käibemaks		1536	-1116	858
sotsiaalmaks	1505	26	3636	550
erisoodustuste sotsm.	892		1338	
erisoodustuste tulum.	2937	47	2808	332
Töötukindlustus			591	48
kokku	5502	1609	8529	1935

LISA 9 Viitvõlad

Viitvõlad koosnevad:	Palgavõlad	2683 krooni
	Puhkuse reserv	6092 krooni
	Viivised, leppetrahvid	4893 krooni
	Võlad ALO-TV-le (arvete eest laekunud summa)	126841 krooni
	Töötukindlustus palgafondilt	13 krooni
	Arvestatud sots.maks	1116 krooni
	kokku	141638 krooni

LISA 10 Pikaajalised kohustused

Pikaajaliseks kohustuseks on protsendita pikaajaline laen eraisikult, Jaan Kalmuselt.
Aasta lõpul laenu jääk 10704.- krooni.

LISA 11 Omakapital

Osaühingu osakapitali suuruseks on 260000.- krooni, mis koosneb ühest osast.

LISA 12 Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive oli 2002.a. kokku 385291.- krooni
Kogu käive koosneb realisatsioonist Eesti Vabariigis.

Juhatuse liige: _____



01-07-2003

OÜ AUDIO-VIDEO

Majandusaasta aruanne

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

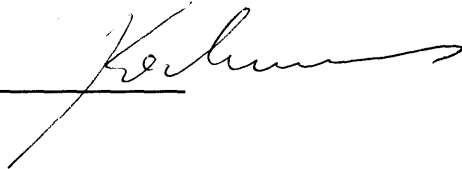
OÜ AUDIO-VIDEO jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 01.01.2002.a.	-119747
2002.a. puhaskasum	1258
Kokku jaotamata kasum	-118489

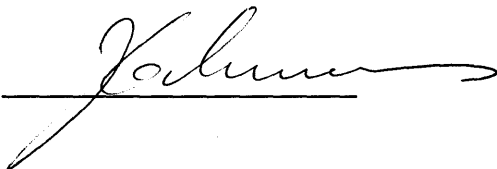
Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

Kohustusliku reservkapitali katteks	63
Jätta jaotamata kasumiks	-118552

Jaan Kalmus
Juhatuse liige



Juhatuse liige: _____



01-07-2003

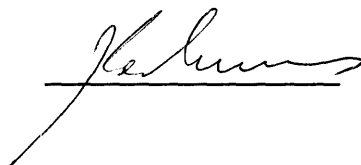
OÜ AUDIO-VIDEO
Majandusaasta aruanne

JUHATUSE ALLKIRJAD 2002.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2002.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja selle osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

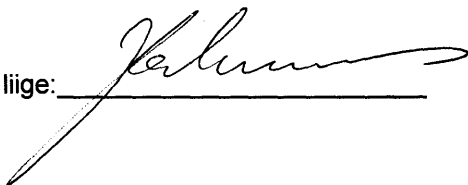
Jaan Kalmus

juhatuse liige



20. juuni 2003.a.

Juhatus liige:



01-07-2003

OÜ AUDIO VIDEO

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 31.12.2002.a.

Jrk.nr.	Nimi	isikukood	elukoht	osa
1.	Jaan Kalmus	35803252713	Tartu Tammsaare 3-20	260 000,00

Jaan Kalmus
juhataja

