

POST
[]
01-07-2003
16 kr 32654
el

OÜ ISLAMEL

MAJANDUSAASTA ARUANNE
(periood 01.01.-31.12.2002)

Registrikood: 10007977

Aadress: Alatskivi vald
60201 Tartu maakond
Eesti Vabariik

Telefon: EMT: 050-67605

Põhitegevusalad: Jaekaubandus

Audiitor: Kaire Metsoja
Ilmatsalu 7-7
50412 Tartu
Eesti Vabariik
EMT : 051- 48758

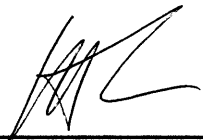
Juhataja:  Aigne Taska

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud	
arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 2 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 3 Ostetud kaubad müügiks	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised võlakohustused	12
Lisa 7 Omakapital	12
Lisa 8 Realiseerimise netokäive	12
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	12
Audiitori järeldusotsus	13
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne	14
Juhatuse allkiri majandusaasta aruandele	15
Lisatakse osanike nimekiri	

TEGEVUSARUANNE

OÜ Islamel põhitegevus on jaekaubandus. Eesmärk on laiendada ja suurendada kauba sortimenti ning pakkuda kohalikule rahvale tööstuskaupa. On tehtud kulutusi remondile, mis vastab tunnustamise nõuetele. Osaühing on üheliikmeline - tegevjuht Aigne Taska. Tegevjuhi töötasu 2002.a. oli 9 300 krooni. Keskmise töötajate arv 2002.a. oli 5 ning nende palkade kogusumma oli 99 665 krooni. Ettevõtte jätkab tegevust jätkuvusest lähtuvalt.



Aigne Taska
Juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 1-07-2003

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ ISLAMEL 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 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 30.05.2003 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 OÜ ISLAMEL jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Aigne Taska

Juhataja

30.05.2003.a.

01-07-2003

BILANSS

AKTIVA(VARA)

KÄIBEVARA

1.Raha ja pangakontod

2002

2001

17 125

14 062

2.Nõuded ostjate vastu

lisa2

2.1.Ostjate laekumata arved

1 294

1 773

Kokku 2.osa

1 294

1 773

3.Ettemakstul

lisa 3

3.1.Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

100

612

Kokku 3.osa

100

612

4.Varud

lisa 4

4.1.Ostetud kaubad müügiks

151 777

133 473

Kokku 4.osa

151 777

133 473

KÄIBEVARA KOKKU

170 296

149 920

PÕHIVARA

5.Materiaalne põhivara

lisa 5

5.1.Ehitus(soetusmaksumuses)

145 215

145 215

5.2.Inventar

86 322

86 322

5.3.Akumuleeritud kulum (miinus)

- 79 784

- 66 692

5.4.Maa

7 200

7 200

Kokku 5.osa

158 953

172 045

AKTIVA(VARA)KOKKU

329 249

321 965

Juhataja



01-07-2003

PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

6.Võlakohustused	lisa 6		
6.1.Tagatiseta võlakohustused		20 000	11 329
Kokku 6.osa		20 000	11 329

7.Võlad hankijatele

7.1.Hankijatele tasumata arved		97 370	99 252
Kokku 7.osa		97 370	99 252

8.Maksuvõlad	lisa 7	10 441	23 672
---------------------	---------------	---------------	---------------

9.Viitvõlad

9.1.Võlad töövõtjatele		18 504	27 509
9.2.Muud viitvõlad		224	0
Kokku 9.osa		18 728	27 509

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		146 539	161 762
--------------------------------------	--	----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

10.Pikaajalised võlakohustused	lisa 8		
10.1.Mittekonverteeritavad võlakohustused		140 200	120 200
Kokku 10.osa		140 200	120 200

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		140 200	120 200
--------------------------------------	--	----------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU		286 739	281 962
-------------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

11.Osakapital nimiväärtuses	lisa 9	40 000	40 000
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

12.Reservid

12.1.Kohustuslik reservkapital		3 454	3 290
--------------------------------	--	-------	-------

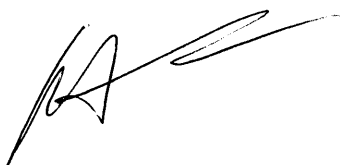
13.Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		- 3 451	-6 570
--	--	----------------	---------------

14.Aruandeaasta kasum(-kahjum)		2 507	3 283
---------------------------------------	--	--------------	--------------

OMAKAPITAL KOKKU		42 510	40 003
-------------------------	--	---------------	---------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)KOKKU		329 249	321 965
--	--	----------------	----------------

Juhataja



01-07-2003

KASUMIARUANNE

		2002	2001
ÄRITULUD			
1.Realiseerimise netokäive	Lisa 10	1 820 640	1 833 756
2.Muud äritulud		3 300	3 048
KOKKU ÄRITULUD		1 823 940	1 836 804
ÄRIKULUD			
3.Kaubad, materjal,teenused		1 508 766	1 534 275
4.Mitmesugused tegevuskulud		155 443	148 773
5.Tööjõukulud			
5.1.palgakulu		101 678	94 644
5.2.sotsiaalmaksud		36 627	33 676
Kokku tööjõukulud		138 305	128 320
6.Kulum			
6.1.põhivara kulum		13 092	13 579
Kokku kulum		13 092	13 579
7.Muud ärikulud		5496	11 008
KOKKU ÄRIKULUD		1 821 102	1 835 955
ÄRIKASUM		2 838	849
8.Finantstulud			
8.1.muud intressi-finantstulud		2	4 800
Kokku finantstulud		2	4 800
9.Finatskulud			
9.1.intressikulud		333	2 366
Kokku finantskulud		333	2 366
KASUM(-KAHJUM)MAJANDUSTEGEVUSEST		2 507	3 283

Juhataja



RAHAVOOGUDE ARUANNE

2002

01-07-2001

Rahavood äritegevusest

Puhaskasumi mõju rahavoogudele

Kasum	+ 2 507	+ 3 283
Korrigeerimised:		
Materiaalse põhivara amortisatsioon	+ 13 092	+ 13 579
Finatstulu	0	- 4 800
Intressitulu	-2	0
Intressikulu	333	+ 2 366
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	+ 15 930	+ 14 428

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest

Muutus käibevaras:

Nõuded ostjate vastu	479	+ 1 088
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	512	-170
Ostetud kaubad müügiks	- 18 304	-6419
Muutus käibevaras kokku	- 17 313	- 5 501

Muutus lühiajalistes kohustustes:

Hankijatele tasumata arved	- 1 882	+ 17 735
Maksuvõlad	- 13 231	- 8 227
Võlad töövõtjatele	- 9 005	+ 8 859
Muud viitvõlad	224	0
Muutus lühiajalistes kohustustes	- 23 894	+ 18 368

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku	- 41 207	+ 12 867
--	-----------------	-----------------

Makstud intressid	-333	- 2 366
Netorahavood äritegevusest kokku	- 25 610	+ 24 929

Rahavood investeerimistegevusest

Saadud intressid	2	0
Netorahavood investeerimistegevusest kokku	2	- 7 200

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud pikaajalist laenu	+ 40 000	+ 30 000
Makstud pikaajalist laenu	0	- 15 000
Makstud pikaajalist pangalaenu	- 11 329	- 22 668
Netorahavood finantseerimistegevusest kokku	+ 28 671	- 7 668

Kokku rahajäägi muutus	+ 3 063	+ 10 061
Raha jääk aasta algul	14 062	4001
Raha jääk aasta lõpul	17 125	14 062

Juhataja



01-07-2003

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik Reservkapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2000	40 000	3 290	-3 254	- 3 316	36 720
Aruandeaasta kasumi kandmine eelm.perioodide jaotamata kasumisse			- 3 316	3 316	0
Aruandeaasta kasum				3 283	3 283
31.12.2001	40 000	3 290	- 6 570	3 283	40 003
Aruandeaasta kasumi kandmine eelm.perioodide jaotamata kasumisse			3 119	- 3 119	0
ja reservkapitali		164		-164	0
Aruandeaasta kasumi				2 507	2 507
31.12.2002.	40 000	3 454	- 3 451	2 507	42 510

Juhataja



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ ISLAMEL 2002.aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuslistes määrustes.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastamise momendiks on kauba müügi puhul selle omandiõiguse üleminek ostjale.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ning võimalike vaidluste kohta.

Varude kajastamine

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega seotud veokuludest.

Realiseeritud toodete kuludes arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Bilansis on varud hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3001 EEK.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Ehitised - 4% aastas,

Inventar - 10 % aastas.

Juhataja



Lisa 2. Ostjate laekumata arved

Nõuded ostjate vastu summas 1294 krooni on pangakaartiga tasutud, kuid veel laekumata.

01-07-2003

Lisa 3. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Järgmise majandusaasta eest tehtud ettemaksete kirjel on kajastatud ettemaks järgmiseks aastaks tellitud ajalehe eest summas 100 krooni.

Lisa 4. Ostetud kaubad müügiks

Ostetud kaubad müügiks kaubajääk ostuhinnas 151 777 krooni, müügihinnas 219 106 krooni, Aruandeaastal on kaupade allahindlust teostatud ostuhinnas 11289 krooni ulatuses, müügihinnas 16 431 krooni ulatuses.

Lisa 5. Materiaalne põhivara

2002. aasta jooksul toimusid materiaalse põhivara hulgas järgmised muudatused:

Materiaalne põhivara	Saldo aasta alguses	Aasta kestel Ostetud	Aasta kestel Arvestatud Amortisatsiooni	Saldo aasta lõpuks
Soetusmaksumus				
Hoone	145 215			145 215
Inventar	86 322			86 322
Maa	7200			7 200
Kokku	238 737			238 737
Kulum				
Hoone	- 16 640		- 5 820	- 22 460
Inventar	- 50 052		- 7 272	- 57 324
Kokku	- 66 692		- 13 092	- 79 784
Jääkmaksumus				
Hoone	128 575		-5 820	122 755
Inventar	36 270		- 7 272	28 998
Maa	7 200		0	7 200
Kokku	172 045		- 13 092	158 953

Lisa 6. Lühiajalised võlakohustused

Omanikult saadud 0 intressimääraga lühiajalist laenu 20 000 kroon, millest 5000 krooni tagastati.

Lisa 7. Maksuvõlad

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad:

	Maksuvõlg	Intressivõlg	Kokku
Käibemaksuvõlg	2 783	404	3187
Üksikliku tulumaksu võlg	779	333	1112
Sotsiaalmaksuvõlg	4870	331	5201
Töötuskindlustusmaksuvõlg	86	18	104
Erisoodustuse tulumaksu võlg	716	95	811
Kogumispensionivõlg	26	0	26
Kokku maksuvõlad	9260	1181	10441

Juhataja



Lisa 8. Pikaajalised võlakohustused

Aruandeaastal osanikult saadud laenu 20 000 krooni 0 intressimääraga

01-07-2003

01-07-2003

Seisuga 31.12.2002.a. osanikule laenuvõlg 120 200 krooni:

krediidileping nr.14 järgi 5 200 EEK, tähtajaga 20.11.2005.a.
krediidileping nr.15 järgi 10 000 EEK, tähtajaga 30.11.2005.a.
krediidileping nr. 9 järgi 5 000 EEK, tähtajaga 16.11.2006.a.
krediidileping nr.10 järgi 5 000 EEK, tähtajaga 19.11.2006.a.
krediidileping nr.16 järgi 5 000 EEK, tähtajaga 01.12.2006.a.
krediidileping nr.11 järgi 10 000 EEK, tähtajaga 22.11.2007.a.
krediidileping nr 12 järgi 10 000 EEK, tähtajaga 29.11.2007.a.
krediidileping nr. 3 järgi 10 000 EEK, tähtajaga 30.07.2008.a.
krediidileping nr. 4 järgi 10 000 EEK, tähtajaga 06.08.2008.a.
krediidileping nr.13 järgi 10 000 EEK, tähtajaga 29.09.2009.a.
krediidileping nr. 2 järgi 10 000 EEK, tähtajaga 27.07.2013.a.
krediidileping nr.18 järgi 5 000 EEK, tähtajaga 06.11.2014.a.
krediidileping nr.19 järgi 5 000 EEK, tähtajaga 14.11.2014.a.
krediidileping nr.20 järgi 20 000 EEK, tähtajaga 22.11.2015.a.

Ostetud kauplushoone rekonstrueerimiseks saadud Ühispangast 1998.a.oktoobrikuus pangalaenu 85 000 krooni, laenuintressiga 10%+ 2% Maaelu Laenude Tagamise Sihtasutuse poolt tagatistasu.

2002.a.tasuti laenu 11 329 krooni

Laenu tagasimaksetähtaeg lõppes 15.06.2002.a.

Lisa 9. Omakapital

Osakapital üldsummas 40 000 EEK jaguneb 1 osaks.

Lisa 10. Realiseerimise netokäive (kaupade müük)

Realiseerimise käive põhitegevuse alal oli 1 823 940 krooni, sellest 100% Eestis müüdud.

Juhataja



01-57-2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ ISLAMEL OSANIKULE

Olen kontrollinud OÜ ISLAMEL 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 12.. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse 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. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ ISLAMEL finantsseisundit seisuga 31.12.2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartu, 30.mail 2003



Kaire Metsoja
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr 410

TAHITI LIIK 21.06
PÄÄTÖS 21.06.03
S. 1/17.01.03

01-07-2003

Juhatuse allkiri 2002 majandusaasta aruandele

OÜ ISLAMEL 2002 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku poolt
30.mail 2003 otsusega,
allkirjastamine 30.mail 2003.a.



Aigne Taska
Juhataja

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Islamel juhatus teeb otsuse jaotada 2002.a.puhaskasum alljärgnevalt:

1.Eelmiste perioodide kasum(-kahjum)31.12.2002	- 3 451 krooni
2.2002.a.kasum	2 507 krooni
Eraldised kohustuslikku reservfondi	125 krooni
3.2002.a.jaotamata kasumi jääk	2 382 krooni
4.Jaotamata kasumi jääk peale 2002.a.kasumi jaotust	- 1 069 krooni

Juhataja
30.mail 2002



TARTU KINNISVÄÄRUST
PÄRIKONNAST
SISSE TULE

01-07-2003

.....

OÜ ISLAMEL OSANIK

AIGNE TASKA -isikukood 46505092733

elukoht: Alatskivi

60201 Tartumaa

Osa 40 000 EEK