

04. 07. 2003

.....lk. nr. *22206*
Hedi Vuks

OÜ TALUMAA

2002 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA: 01.01. 2002. – 31.12. 2002

REGISTRIKOOD: 10204465

JURIIDILINE AADDRESS:

Saikla küla
Orissaare vald
94601
Saare maakond

TELEFON:

045 94630

FAX:

045 94668

E-MAIL:

sepad@sepad.ee

ETTEVÕTTE PÕHITEGEVUSALA:

Sepiste tootmine
Kontoritarvete jaemüük

SISUKORD:

ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÖTTE KOHTA.....	3
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI ARUANNE.....	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	9
Lisa 2 Kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 3 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 5 Varud.....	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 7 Laenud.....	12
Lisa 8 Võlgnevus hankijatele.....	12
Lisa 9 Maksuvõlad.....	13
Lisa 10 Osakud.....	13
Lisa 11 Neto realiseerimiskäive.....	14
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK.....	16
TALUMAA OSANIKE NIMEKIRI.....	17



ÜLDINE INFORMATSIOON ETTEVÕTTE KOHTA

OÜ Talumaa on asutatud 12.märts 1997 aastal.

Osaühingu põhitegevusalaks on sepiste tootmine ja hulgimüük ning kontoritarvete jaemüük Orissaares "Kontoritarvete Kaupluses".

Talumaa OÜ turustab oma toodangut üle Eesti chitusmaterjalide kaupluse kettides. Osaühingus töötab põhikohaga 8 töötajat.

Kontaktandmed:

Juriidiline aadress:

Saikla küla
94601 Orissaare vald
Saare maakond
Eesti Vabariik

Telefon:

045 94630

Fax:

045 94668

E-mail:

sepad@sepad.ee

Äriregistri nr.:

10204465



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE:

OÜ Talumaa tegeleb peamiselt sepi tootmise ja hulgimüügiga ehitusmaterjalide kauplustele üle Eesti Vabariigi. Kõrvalharudeks on:

- 1) tõmmitsankrute müük elektritöid teostavatele firmadele
- 2) Orissaare alevikus "Kontoritarvete Poes" kontori-, koolitarvete ja kasutatud arvutite ning nende tarvikute jaemüük.

Põhiliselt toodetakse tarbesepist – ustele hinged, käepidemed, riivid, haagid, koputid, tabakrambid jms. ; akendele – hinged, nurgad, tuulutushaagid jm.; kaminatarvikuid – ahjuroobid, kühvliid, tuletangid, kaminakomplektid. Suveniirsepistest võiks nimetada kellukesi, korgitsere, avajaid, võtmeid jm. Samuti valmistame tellimussepist, vastavalt tellija soovile ja vajadustele. Võrreldes eelmise aastaga on seppade kvalifikatsioon kasvanud ning nüüd suudetakse sepi valmistada sepanaelast varikatusni.

Eelmiste aastate suunda jätkati ka sel aastal, tutvustades oma kaupa messidel. Võib öelda, et eelmisel aastal on saavutatud juhtpositsioon sepi turul suuremates ehitusmaterjalide kaupluskettides. Ka on aidanud oma toodangu tutvustus internetis, koduleheküljel. 2002.aastal on tehtud mitmeid turuuringuid Soomes ja Lätis. Kinnitati kaubamärgiks "Saaremaa Sepad".

Tõmmitsankrute tootmine ja müük põhineb firmade tellimusel.

2003. aasta ülesandeks on oma toodangu sortimendi sorteerimine, tehes valikuid milline kaup müüb, mis mitte. Ka uuendamine, luua sidemeid Kesko Food kaupluskettidega, pakkudes neile lilleampleid ja sellega seotud toodangut ning grillvardaid. Ka on eesmärgiks tugevama müügitööga tegelemine, võttes tööle müügimehe. Toodangu mahu suurenemisel tekib vajadus ka lisa töötajate järele ning sellega kaasnevalt uute töökohtade juurde tekkimine. Veel on eesmärgiks alustada oma toodangu eksporti Soome, Rootsi ja Läti.

Orissaare "Kontoritarvete Pood" on oma arengut jätkanud. Eesmärgiks on mitte hoida suurt kauba hulka kaupluses, vaid vajadusel kiirest tellida ja kohale toimetada soovitud kaubad. Samuti on kauba nimeklatuur ning püsiklientide osakaal suurenenud.

2002.a. oli OÜ Talumaa käive 1435960 krooni ehk 59,4% võrra suurem võrreldes eelmise aastaga.

OÜ tööd juhib juhataja Andres Ella. 2002. aastal oli OÜ Talumaa juhataja töötasu 22950 EEK-i bruto, kuu keskmine töötasu 1913 krooni. Töötajate töötasuks 134299 EEK-i bruto. Töötajate keskmine arv aasta jooksul 8,2.

Andres Ella
Juhataja



RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA	Majandusaasta lõpul 31.12.2002	Majandusaasta algul 01.01.2002
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	430651	100855
Ostjatelt laekumata arved	208802	164484
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1937	1409
Lühiajaline väljaantud laen	27000	
Varud		
Valmistoodang	61937	76159
Kaup müügiks	89336	42741
KÄIBEVARA KOKKU	819663	385648
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara		
Tööriistad (soetusmaksumuses)	35168	35168
Akumuleeritud põhivara kulum	-14001	-6967
PÕHIVARA KOKKU	21167	28201
AKTIVA KOKKU	840830	413849
PASSIVA		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Hankijatele tasumata arved	17980	6224
Maksuvõlad	50417	20754
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	28292	11467
Intressivõlad	750	127
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	97439	38572
OSAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
Eelmiste perioodide kasum/kahjum	217179	24921
Reservkapital	18097	2716
Aruandeaasta kasum	468115	307640
OSAKAPITAL KOKKU	743391	375277
PASSIVA KOKKU	840830	413849



KASUMIARUANNE

	Aruande majanduslaastal 01.01.2002-31.12.2002	Eelmisel majandusaastal 01.01.2001-01.12.2001
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	1435960	853615
Valmistoodangu varude muutus	-14222	-4588
ÄRITULUD KOKKU	1421738	849027
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal, teenused	390686	218405
Mitmesugused tegevuskulud	226567	188806
Tööjõu kulu	209935	105489
s.h. Palgakulu	157249	79316
Sotsiaalmaksud	52686	26173
Muud ärikulud	75230	31050
Kulum	7034	5495
ÄRIKULUD KOKKU	909452	549245
ÄRIKASUM KOKKU	512286	299782
Finantstulud	1727	51
Finantskulud	43111	648
Intressikulud	2787	6735
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	468115	307640



RAHAVOOGUDE ARUANNE

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasum

+468115

Materiaalse põhivara amortisatsioon

+7034

Rahavoogude muutus käibevarade muutustest

-104219

Rahavoogude muutus lühiajaliste kohustuste muutusest

-58867

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

+312063

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

-

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

+17733

KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS

+329796



TALUMAA OÜ

Majandusaasta aruanne 2002

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

			kroonides	
	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40000	2716	24921	67637
Aruandeperioodi Puhaskasum			307640	307640
Saldo 31.12.2002	40000	18098	217179	275277
Aruandeperioodi Puhaskasum			468115	468115
Reserkapitali Suurehemine		15382	(-15382)	0
Dividendide Maksmine			-100000	-100000
Saldo 31.dets. 2002 a.	40000	18098	685294	743392



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUAANDELE**Lisa 1: RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED**

2002. aasta aastaaruanne on koostatud lähtudes äriseadustikust. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osatüingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemusi. Aastaruande koostamisel on kinni peetud Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Aastaaruanne on koostatud ajavahemikul 31.12.2002.a. kuni 15.03.2003.a.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osatüingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise päeva seisuga.

Raamatupidamisaruandes on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.2.

Lisa 2: KASUTATUD ARVESTUSMEETODID**Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhilise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõude hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.



Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Matriiaalsed 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.

Kasutuse on järgmised amortatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20 %

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiliselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.



Lisa 3: RAHA JA PANGAKONTOD

	01.01.2002.a.	31.12.2002.a.
Raha ja pangakontod (kr.)	100855	430651

31.detsembri seisuga oli sularaha jääk sepiste kassas 370081.85,
kaupluse kassas 19800.60 EEK.

Jääk Hansapanga arveldusarvetel aga sepised: 16789.21;
Kauplusel: 7.68 ja

Lühiajalistel väljaantud laenude arveldusarvel: 23972.13 EEK.

Võrreldes 01.jaanuar 2002 seisuga oli sularaha sepiste kassas suurenenud 288105,25 EEK ja
Kontoritarvete Poes suurenenud 7921,25 krooni võrra. Hansapanga arveldusarvetel aga:

- sepiste arveldusarvel 12595.14 võrra suurenenud
- Kontoritarvete Poel 2861.70 võrra vähenenud
- Lühiajaliselt väljaantud laenudel 23972,13 võrra suurenenud.

Lisa 4: NÕUDED OSTJATE VASTU

	01.01.2002	31.12.2002
Nõuded ostjate vastu		
- Sepistel	156862.15	207326.60
- Kontoritarvete Poel	2243.60	1475.35

2002 aastal on nõuded ostjate vastu suurenenud sepiste osas 50464.45 EEK võrra,
Kontoritarvete Poel vähenenud 768.25 EEK võrra. Kuludesse on kantud ebatõenäoliselt
laekuvaid arveid 5378.50 krooni.

Lisa 5: VARUD

	01.01.2002	31.12.2002
Valmistoodangu varud(kr.)	76159	61937
Kaupluses kaup müügiks	42741	89336

2002.aastal vähenesid varud sepiste poole pealt 14222 krooni võrra, Kaupluses aga seoses
sortimendi laienemisega suurenes 46595 krooni võrra.



TALUMAA OÜ

Majandusaasta aruanne 2002

Lisa 6: MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinaid ja seadmed	2001.a.(kr) Kulum
Jääk 01.01.2001.a.	22388	-1473
<u>Sissetulek</u>		
Soetamine	12780	0
Maj.aasta kulum	(5494)	- 5494
Jääk 31.12.2001.a.	35168	- 6967
Sama jääkmaksumuses	28201	X
		2002.a.(kr) Kulum
Jääk 01.01.2002.a.	35168	- 6967
Maj.aasta kulum	(7034)	-7034
Jääk 31.12.2002.a.	35168	-14001
Sama soetus ^{soetus} maksumuses	21167	X

Lisa: 7 LAENUD

2002.a. alustati eraisikutele lühiajaliste laenude andmist. 31.12.2002. aasta seisuga oli väljaantud alenude kogusummaks 27000 krooni.

Lisa: 8 VÕLGNEVUS HANKIJATELE

	01.01.2002	31.12.2002
Võlgnevus (kr.)		
Sepistel	4495	11619
Kontoritarvete Poel	1729	6361

Võlgnevus hankijatel on mõlemal suurenenud: sepistel 7124 krooni võrra ja poel 4632 krooni võrra.



TALUMAA OÜ

Majandusaasta aruanne 2002

Lisa: 9 MAKSUVÕLAD

Maksuliigid	Maksu võlad		Sealhulgas intressid	
	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.
Käibemaks	17176	17665	417	95
Sotsiaalmaks	11248	2309	-6	13
Üksikisiku tulumaks	5450	780	36	15
Ettevõtte erisood. tulumaks	15726	0	257	4
Töötuskindlustusmakse	817	0	46	0
KOKKU	50417	20754	750	127

2002 arvestati sotsiaalmaksu 51925 krooni, tegelikult makstud sotsiaalmaks oli 44836 krooni. Arvestatud üksikisiku tulumaks oli 20210 krooni, tasuti 14760 krooni. Töötuskindlustusmakse – 2446 krooni, tasuti 1629 krooni. Ettevõtte erisoodustuste maks 36444 krooni, makstud 20718 krooni. Käibemaksu summa oli 133039 krooni, tegelikult maksti 133527 krooni. Intresse arvestati 4322 krooni, maksti ära 3699 krooni. 2002. aastal kanti maksuametile 219169 krooni.

Lisa: 10 OSAKUD

	kroonides	
	01.01.2002.a.	31.12.2002.a.
Osakukapital	40000	40000

Võrreldes 01.01.2002.a. seisuga ei ole osakukapital muutunud.

TALUMAA OÜ

Majandusaasta aruanne 2002

Lisa: 11 NETO REALISEERIMISKÄIVE

	Realiseemise netokäive (kr.)	
	2002.a.	2001.a.
Sepised	975823	
Tõmmitsankrud	216925	
Teenustööd	21560	
Kontoritarvete Kauplus	221652	
KOKKU	1435960	853615



JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 1 kuni toodud Talumaa OÜ 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab osatüingu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Andres Ella

juhataja

30. juuni 2003

Saiklas, 15.märtsil 2003.a.



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 217179 krooni

2002.a. aruandeaasta kasum 468115 krooni

OÜ Talumaa juhataja otsustas, et 2002.a. aruandeaasta kasum jaotatakse:

- 1) kohustusliku reservkapitali moodustamiseks 23406 krooni
- 2) dividendide maksmiseks 100000 krooni
- 3) eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 344709 krooni

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist 561888 krooni



TALUMAA OÜ

Majandusaasta aruanne 2002

TALUMAA OÜ OSANIKE NIMEKIRI

1. Andres Ella

isikukood 37311170024

elukoht Saikla küla Orissaare vald
Saaremaa

osakute nimiväärtus 40000 krooni.

