

2-15

OÜ PESKAIM

2001. a. majandusaasta aruanne

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
Juhatuse allkirjad 2001 majandusaasta aruandel	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruad. koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Kasutusrent	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	13
Lisa 4 Osakapital	13
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	13
Lisa 6 Pikaajalised võlad	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	14

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte põhitegevuseks on kasutatud riide, jalatsite ja kodutarbe ning tekstiili müük. Tulu laekub ka ettevõtte kasutuses olevate ruumide rendist.

2001 a. oli OÜ Peskaim käive 820 652 krooni, mis on 12 % rohkem kui 2000 aastal.

2001 a.-l saime valmis kauplusehoone remondi, aadressiga Tallinna mnt 34. Antud hoonet rendime eraisiku käest, kellega on sõlmitud rendileping.

2001 a.-l rentisime hoone vabu ruume veel teistele ettevõtetele:

1) Triinu Kaubanduse AS

2) Marsig OÜ

2002 a.-l jätkame rendisuhet OÜ Marsig- ga.

2001a. lõpus sõlmisime rendilepingu kinnistu asukohaga Viljandi mnt 4 , kus avasime samuti kaupluse, ning mille vabu ruume rendime teistele ettevõtjatele:

1) OÜ Inkassor

2) FIE Merle Pihlakas

3) FIE Anne-Li Grünbaum

4) FIE Aime Mahlapuu

Antud kinnistule on plaanis 2002 a.-l teha hoone remondiks investeeringuid.

2001 a.l oli töötajate arv 5 ning palgakulu oli 136 435 krooni sh. Juhatuse tasu koos sotsiaalmaksuga 31 920 krooni.



Juhatuse liige
Kaido Pesor

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Peskaim-i peamiseks tegevusalaks on kasutatud riiete müük. Ettevõtte rendib ka teistele ettevõtetele ruume. OÜ Peskaim annab tööd 5 töötajale.

Juriidiline aadress:	Telliskivi 12 79514 RAPLA Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10521757
Majandusaasta algus:	01.01.01
Majandusaasta lõpp:	31.12.01
Telefon:	048 96 655
Mobiiltelefon:	050 799 56

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001. majandusaasta aruandele

OÜ Peskaim 2001 a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. aprilli 2002 a. otsusega, allkirjastamine 01. mai 2002 a. :

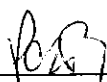


Juhatuse liige
Kaido Pesor

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud OÜ PESKAIM 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise vastavust raamatupidamise heale tavale, õigsust ja täielikkust.
OÜ PESKAIM on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse liige
Kaido Pesor

Rapla, 01. mai 2002

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2001	31.12.2000	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	15 150	7 804	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6 500	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	6 500	0	
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	73 939	89 246	
Varud kokku	73 939	89 246	
Käibevara kokku	95 589	97 050	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			3
Maa ja ehitised	222 430	139 975	
Akumuleeritud põhivara kulum	-23 584	-8 662	
Materiaalne põhivara kokku	198 846	131 313	
Põhivara kokku	198 846	131 313	
VARAD KOKKU	294 435	228 363	

	31.12.2001	31.12.2000	Lisa nr.
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	15 000	15 000	6
Võlakohustused kokku	15 000	15 000	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	18 836	0	
Võlad hankijatele kokku	18 836	0	
Maksuvõlad	17 458	6 165	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	15 140	10 857	
Intressivõlad	61	54	
Viitvõlad kokku	15 201	10 911	
Lühiajalised kohustused kokku	66 495	32 076	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	6 250	21 250	6
Pikaajalised võlakohustused kokku	6 250	21 250	
Pikaajalised kohustused kokku	6 250	21 250	
KOHUSTUSED KOKKU	72 745	53 326	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	4
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	32	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	131 037	598	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	46 653	134 407	
OMAKAPITAL KOKKU	221 690	175 037	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	294 435	228 363	

Kasumiaruanne*SKEEM 1*

	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	820 652	671 972	5
Muud äritulud	172	0	
Äritulud kokku	820 824	671 972	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	571 055	390 134	
Mitmesugused tegevuskulud	51 615	30 987	
Tööjõu kulud	136 477	110 255	
Kulum	14 923	6 107	
Muud ärikulud	135	88	
Ärikulud kokku	774 205	537 571	
Ärikasum(-kahjum)	46 619	134 401	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	34	6	
Finantstulud kokku	34	6	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	46 653	134 407	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	46 653	134 407	

Rahavoogude aruanne

	2001.a.	2000.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	46 653	134 407	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum	14 922	6 107	3
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-6 500	-18 107	
Varude muutus	15 307		
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	34 419	3 227	
Kokku rahavood äritegevusest	104 801	125 634	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja põhivara soetus	-82 455	-108 039	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 455	-108 039	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed	-15 000	-15 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 000	-15 000	
Rahavood kokku	7 346	2 595	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 804	5 209	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 346	2 595	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 150	7 804	

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.1999	40 000	32	0	598	40 630
1999.a. puhaskasumi jagamine			598	-598	0
2000.a. puhaskasum				134 407	134 407
31.12.2000	40 000	32	598	134 407	175 037
31.12.2000	40 000	32	598	134 407	175 037
2000.a. puhaskasumi jagamine			134 407	-134 407	0
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		3 968	-3 968		0
2001.a. puhaskasum				46 653	46 653
31.12.2001	40 000	4 000	131 037	46 653	221 690

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ PESKAIM 2001. aasta raamatupidamise 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 ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Arvestusskeemi ja –meetodi muudatused

Tulumaks

Vastavalt uuele tulumaksuseadusele, mis jõustus 1.jaanuaril 2000, ei eksisteeri enam erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende (26/74 netodividendidena väljamakstud summalt.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksu kohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena, kuna seda kohustust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel. Dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasum" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 25 00 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8 %
- Muud masinad ja seadmed 40 %

Maad ei amortiseerita.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.detsember 2000		31.detsember 2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 957	0	2 490
Üksikisiku tulumaks	0	828	0	9 001
Sotsiaalmaks	0	2 371	0	5 841
Erisoodustuse tulumaks	0	9	0	0
Töötukindlustus	0	0	0	126
Kokku	0	6 165	0	17 458

Töötuskindlustusmaksu võlana on näidatud detsembris 2001 arvestatud ja jaanuaris 2002 väljamakstavatelt töötasudelt tasumisele kuuluv maks seoses töötuskindlustuse seaduse jõustumisega 01.jaanuarist 2002.a.

Lisa 2 Kasutusrent

Vastavalt rendilepingule tasus OÜ Peskaim rendimakseid 2001 a. –l kinnistu asukohaga Tallinna mnt 34 Rapla kapitaalremondiga. 2001 a.-l tehti hoonesse investeeringuid 82 455 krooni eest.

Kinnistu Viljandi mnt 4 Raplas eest tasuti 2001 a.-l rendimakseid 25 000 krooni.

Kinnistuid rendime eraisikult (seotud isik) ettevõtte tegevuse tarvis.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	<u>Hooned ja ehitised</u>
Soetusmaksumus 31.12.2000	139 975
Soetamine	82 455
Soetusmaksumus 31.12.2001	222 430
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	-8 662
Arvestatud kulum	- 14 922
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-23 584
Jääkmaksumus 31.12.2000	131 313
Jääkmaksumus 31.12.2001	198 846

Lisa 4 Osakapital.

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Põhikirja muutmata võib osakapitali suurendada kuni 1 200 000 kroonini. 2001 aastal osanikele dividende ei makstud.

Lisa 5 Realiseerimise netokäive

a) OÜ PESKAIM realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2001	2000
Eesti 100%	820 652	671 972

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2001	2000
Renditulu	57 104	
Ostetud kaupade müük	763 548	671 972
Kokku	820 652	671 972

Lisa 6 Pikaajalised võlad**31.12.2001**

	Laenu saldo	sh. pikaajaline osa	sh. lühiaajaline osa	Maksetäht aeg	Intressimäär
Osaniku laen	21 250	6 250	15 000	31.05.03	0%

31.12.2000

	Laenu saldo	sh. pikaajaline osa	sh. lühiaajaline osa	Maksetäht aeg	Intressimäär
Osaniku laen	36 250	21 250	15 000	31.05.03	0%

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE OTSUS

Üldkoosoleku otsusega jäetakse 2001 aruandeaasta kasum jaotamata.

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Peskaim reg.nr. 10521757 osanikke on 1.

Osanik: Kaido Pesor osa väärtusega 40 000 krooni.
Is.k. 37010140338; aadress Rapla, Telliskivi 12