

09 -07- 2003

L-16
Anne Mazurenko

Amerone OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.jaanuar, 2002

Majandusaasta lõpp: 31.detsember, 2002

Ärinimi:	Amerone OÜ
Äriregistri kood	10729498
Aadress:	11911 Tallinn, Merivälja tee 1
Telefon:	6410052
Faks:	6410050
Põhitegevusala:	Kangaste ja õmblustarvikute import, õmblustoodete valmistamine ja disain
Juhatus	Rein Aarna

09-07-2003

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 1.Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2.Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 3.Varud.....	10
Lisa 4.Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	10
Lisa 5.Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 6.Viitvõlad.....	11
Lisa 7. Kapitalirent.....	11
Lisa 8.Realiseerimise netokäive.....	12
Lisa 9. Muud äritulud.....	12
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele.....	13
Osanike nimekiri.....	14

09-07-2003

Tegevusaruanne

Amerone OÜ on registreeritud 21.02.2001.a. Majandustegevust alusas 2001.aasta märtsist.

Osaühingu põhilisteks tegevusaladeks on kangaste ja õmblustarvikute import ning õmblustoodete valmistamine ja disain.

Amerone OÜ äriplaanis oli tähtsal kohal koostöö tuntud Rootsi moe-ja disainifirmaga LW Design AB, peale selle tegeldakse rõivaste disaini ja õmblemisega individuaaltellimuste alusel.

2002.aasta ei olnud ettevõttele edukas ja seda mitmel põhjusel:

- 2002.aasta suvel katkes koostöö Rootsi firmaga LW Design AB, mis lõpetas tegevuse pankroti tõttu. Kuna Amerone OÜ äriplaan oli rajatud ekspordile, siis oli vähem tähelepanu pööratud kohalikule turule ja seetõttu puudus kindel kohalik klientuur, kes oleks kindlustanud edukaks majandustegevuseks vajaliku tulubaasi;
- Amerone OÜ moeateljee uute tööruumide rent aadressil Raua 36 osutus ettevõttele liiga kõrgeks ja 2003.aasta algul kolis moeateljee uutesse ruumidesse, milliste rent on madalam. 2002.a.rendikulud koos kommunaalmaksetega olid üle 500 tuhande krooni.

2002.a. realiseerimise netokäive oli 776 280 krooni, majandusaasta lõppes 98 830 kroonise kahjumiga.

Amerone OÜ ainuomanik andis 2002.aastal ettevõttele laenu materjalide ostmiseks ja rendimaksete tasumiseks. Kuna majandusaasta lõppes kahjumiga, siis ainuomaniku otsusega loobus ta antud laenust 230 000 krooni ulatuses, et täita Äriseadustiku § 136 nõue kohustusliku omakapitali suuruse osas ja tagada ettevõtte edasine majandustegevus.

2003.a. on ettevõtte töös mitmeid positiivseid muutusi: uus soodsam asukoht aadressil Rüütli 28/30, tunduvalt soodsama rendiga, kohaliku püsiklientuuri olemasolu, mille tulemusena on kasvanud töömaht ning on võetud tööle uusi töötajaid; samuti on lootus taastada uuesti ekspordiliin Rootsi.

2002.aastal töötas Amerone OÜ-s keskmiselt 6 töötajat, kelle palgakulu koos sotsiaalmaksudega moodustas 259 497 krooni.

Ettevõtte juhatuse liige on ühtlasi ka tegevjuht, kellele ei ole makstud töötasu ega ka juhatuse liikme tasu, samuti ei ole tehtud muid soodustusi.



09-07-2003

Juhatuse deklaratsioon

Amerone OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt 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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2003 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on Amerone OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 31. mail, 2003.a

Rein Aarna

juhatuse liige



Bilanss

09-07-2003

kroonides

AKTIVA

31.12.2002 31.12.2001

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	6 319	2 759
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	75 317	116 647
Ostjatelt laekumata arved		75 317	116 647
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		61 702	80 625
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	5 831	26 407
Muud ettemaksed		55 871	54 218
Varud	Lisa 3	130 611	27 071
Tooraine ja materjal		130 611	27 071
KÄIBEVARA KOKKU		273 949	227 102

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 5	128 411	83 330
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		171 000	100 000
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-42 589	-16 670
PÕHIVARA KOKKU		128 411	83 330
AKTIVA KOKKU		402 360	310 432

PASSIVA

LUHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		165457	0
Tagatiseta võlakohustused		165457	0
Võlad hankijatele		72684	110911
Hankijatele tasumata arved		72684	110911
Maksuvõlad	Lisa 4	15305	5829
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	Lisa 6	26422	17084
Võlad töövõtjatele		26422	17084
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		279868	133824

Pikaajalised võlakohustused		44714	0
Muud laenud krediidiasutustelt	Lisa 7	44714	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		44714	0

KOHUSTUSED KOKKU		324582	133824
-------------------------	--	---------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		140000	140000
Reservid		4000	0
Kohustuslik reserv		4000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		32608	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-98830	36608
KOKKU OMAKAPITAL		77778	176608
PASSIVA KOKKU		402360	310432



09-07-2003

Kasumiaruanne

		kroonides	
		2002	2001
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 7	776 280	777 287
Muud äritulud	Lisa 8	232 613	0
ÄRITULUD KOKKU		1 008 893	777 287
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		305 417	372 701
Mitmesugused tegevuskulud		505 137	245 741
Tööjõukulud		259 497	105 056
palgakulu		194 406	80 366
sotsiaalmaksud		65 091	24 690
Kulum		25 919	16 670
põhivara kulum ja väärtuse langus		25 919	16 670
ÄRIKULUD KOKKU		1 095 970	740 168
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-87 077	37 119
FINANTSTULUD		318	3
kasum valuutakursi muutusest		0	1
muud intressi- ja finantstulud		318	2
FINANTSKULUD		12 071	514
intressikulud		1 639	59
kahjum valuutakursi muutustest		6 869	413
muud finantskulud		3 563	42
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-98 830	36 608
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-98 830	36 608

09-07-2003

Omakapitali muutuse aruanne (kroonides)

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku.....
Seisuga 01.01.00	0	0	0	0	0
Osade eest tasumine	140 000				
2001.a. kasum				36 608	
Seisuga 31.12.01	140 000	0	0	36 608	176 608
Seisuga 01.01.02	140 000	0	0	36 608	176 608
Reservi moodustamine		4 000	32 608	-36 608	
Eelmise perioodi kasum					
2002.a. kasum				-98 830	
Seisuga 31.12.02	140 000	4 000	32 608	-98 830	77 778

Vastavalt Amerone OÜ põhikirjale on osakapitali suuruseks 140.000 krooni, mis moodustab ühe osa.

Sularahas on sissemakstud pangakontole 40 000 krooni, mitterahalise sissemaksega on tasutud 100 000 krooni. Mitterahalise sissemakse esemeks on õmblusmasinad.



05-1-

8

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

09-07-2003

Arvestuse alused

Amerone OÜ 2002.a.raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja on kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruande ja selle lisade arvnäitajad on esitatud eesti kroonides. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Varud

Tooraine ja materjal on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varud on inventeeritud 31.12.2002.a.seisuga.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud mitterahalise sissemaksena arvele võetud õmblusmasinad ja 2002.a.ostetud õmblusmasinad.Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm on 20% aastas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

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

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 töövõtjate ees.

09-07-2003

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	5571	2332
Nordea Pank (EEK)	748	427
Kokku	6319	2759

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 75 317 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 3. Varud

Kangaste maksumus laos 31.12.2002.a.seisuga on 130 611 krooni. Varud on inventeeritud Seisuga 31.12.2002.a.

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	2002		2001	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	5801	41	26361	-
s.h.intress	-	41	-	-
Kinnipeetud tulumaks		4293	-	-
s.h.intress	-	2	-	-
Sotsiaalmaks		10492	-	-
s.h.intress	-	4	-	-
Töötuskindlustuse maks		479	-	-
s.h.intress	-	1	-	-
Ettevõtte tulumaks	30	-	46	-
Kokku	5831	15305	26407	0

Tahtava Linnavalitsus
 Majandusosakond
SISSE TULNUD

09-07-2003

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	100 000	100 000
Soetamine	71 000	71 000
Soetusmaksumus 31.12.2002	171 000	171 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	16 670	16 670
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	25 919	25 919
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	42 589	42 589
Jääkmaksumus 31.12.2001	83 330	83 330
Jääkmaksumus 31.12.2002	128 411	128 411

Põhivarana on arvel põhivara maksumusega üle 5000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Aasta amortisatsiooninorm on 20%.

Lisa 6. Viitvõlad

	2002	2001
Palgavõlgnevus töötajatele	9750	11338
Puhkusereservi kohustus	16672	5746
Kokku	26422	17084

Lisa 7. Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	71 000
2002.a. tasutud maksed	26 286
Kapitalirendi võlg 31.12.2002	44 714

Kapitalirendi tingimustel on ostetud õmblusmasinad.

09-07-2003

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon riikide lõikes:	2002		2001	
Eesti	503279	64,8%	291951	37,6%
Rootsi	273001	35,2%	446692	57,5%
Kokku	776280	100%	777287	100%

Lisa 9. Muud äritulud

	2002	2001
Omaniku sissemaks 2002.a.kahjumi osaliseks katteks	230 000	-
Muud tulud	2 613	38 664
Kokku	232 613	38 664

Tallinna Linnakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

09-07-2003

Juhatusel allkirjad majandusaasta aruandele

Amerone OÜ juhatusel allkirjad 2002.aasta majandusaasta aruandele, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31.mai,2003.aastal.

Rein Aarna

juhatuse liige



Osanike nimekiri

Rein Aarna , isikukood 36904066543, elukoht Tartu , ainuomanik, osa suurus 140 000 krooni.