

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

18. 06. 2004

.....lk. nr. 24193
Sigrid Rand

OÜ KINEMA
Majandusaasta aruanne
2003

Majandusaasta algus:	01.jaan.03
Majandusaasta lõpp:	31.dets.03
Ärinimi:	Kinema OÜ
Äriregistri number:	10123689
Põhitegevusala:	Ehitusmaterjalide ja konstruktsioonide tootmine ja müük
Aadress:	Raua 3 Viljandi 71020 Eesti Vabariik
Telefon:	043 55 000
Fax:	043 55 001
E-mail:	<u>kinema@kinema.ee</u>
Audiitor:	Audit EA OÜ

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 3) Osanike nimekiri

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 2 Mitmesugused nõuded	13
Lisa 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Kapitalirendi kohustused	14
Lisa 7 Lühiajalised võlakohustused	14
Lisa 8 Pikaajalised võlakohustused	15
Lisa 9 Maksud	15
Lisa 10 Tulumaks	15
Lisa 11 Viitvõlad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Lisa 14 Realiseerimise netokäive	16
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja finantskulud	17
Lisa 18 Laenu tagatis ja panditud vara	17
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	18

Lisatud dokumendid:

- 4) Audiitori järeldusotsus
- 5) Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
- 6) Osanike nimekiri

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kinema põhitegevusalaks on ülestõstatavate garaazi- ja tööstushoonete müük, tootmine, paigaldus ja hooldus. Lisaks mainitud tootegrupile on tooteportfellis aiaväravaautomaatikad, tõkkepuud, laadimisillad ja –tihendid, käärtõstukid, pvc kiirruullused ja spetsiaalused külmkambratele.

OÜ Kinema põhikaubamärgiks on Kinema Doors (ülestõstatavad garaazi- ja tööstushoonete uksed). Ettevõtte põhilised hankepartnerid on Hoesch Siegelandwerke (Saksamaa), Nassau Door AS (Taani), Stertil B.V. (Holland), Faac S.p.A. (Itaalia), Rootsi firmad Marco AB ja Nordic Door AB.

Kinema Doors kaubamärk on OÜ Kinema omanduses ning see on registreeritud Eesti, Läti, Leedu vabariigis ning Ukrainas.

Kinema OÜ 2003.a. tähtsamad sündmused olid:

1. Eesti turul hoida ja kindlustada ca 30% turuosa ülestõstatavate uste turul, suurendada käivet teistes tootegruppides;
2. Arendada Kinema toodet vastavalt Euroopa standarditele;
3. Läti turul saavutada stabiilne käive läbi edasimüüjate;
4. Soome turuga seonduvate tegevuste edasiarendamine vastavalt koostatud ekspordiplaanile;
5. Leida ekspordikliente Rootsi turul.
6. Nõukogu kaotamine ja seeläbi kogu firma juhtimise viimine operatiivsemale tasandile;
7. Firma töötajate teadlikkuse ja huvitatuse kasvatamine

2003 aastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid ning neid ei ole plaanis teha ka 2004 aastal.

2003 aastal maksti nõukogu liikmetele tasusid 6 820 krooni. Juhatuse esimehele maksti tasu 112 503 krooni. Kinema OÜ-s töötas keskmiselt 35 inimest, kellede töötasu kokku oli 4 700 110 krooni.

Tegevusaruande koostas OÜ Kinema juhatuse esimees Sven Kotkas.


Juhatuse esimees
Sven Kotkas

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

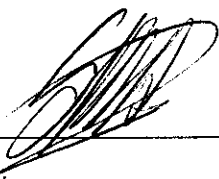
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Kinema juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, 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 31.12.2003 ja aruande koostamise kuupäeva 01.03..2004 vahemikul.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kinema jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

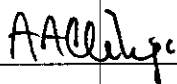
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 toodud OÜ Kinema raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:



Juhatuse esimees
Sven Kotkas



Juhatuse liige
Kaja Laur



Juhatuse liige
Andrus Allikoja



Juhatuse liige
Tanel Alliksaar

Viljandi, 01.märts 2004

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

OÜ KINEMA

BILANSS

AKTIVA

	Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		161 186	85 008
Nõuded ostjate vastu	1	3 638 912	2 740 262
Mitmesugused nõuded	2	233 834	211 121
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3	507 243	384 769
Varud	4	5 858 335	4 099 851
KÄIBEVARA KOKKU		10 399 510	7 521 011

PÕHIVARA

Pikaajalised nõuded		-	13 920
Materiaalne põhivara	5	2 055 416	2 026 357
PÕHIVARA KOKKU		2 055 416	2 040 277
AKTIVA KOKKU		12 454 926	9 561 288

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	7	1 507 893	816 877
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		1 592 541	1 142 091
Võlad hankijatele		5 083 235	3 327 252
Mitmesugused võlad	13	89 609	690 192
Maksuvõlad	9	581 383	703 497
Viitvõlad	11	898 112	765 382
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		9 752 773	7 445 291

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	8,13	315 702	1 512 699
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		315 702	1 512 699
KOHUSTUSED KOKKU		10 068 475	8 957 990

OMAKAPITAL

Aktiikapital	12	1 000 000	1 000 000
Reservid		100 000	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	10	(375 036)	87 109
Aruandeaasta kasum		1 661 487	(583 811)
OMAKAPITAL KOKKU		2 386 451	603 298
PASSIVA KOKKU		12 454 926	9 561 288

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

OÜ KINEMA

KASUMIARUANNE

SKEEM 2

	Lisa nr.	2 003	2 002
Realiseerimise netokäive	14	36 176 427	37 964 315
Realiseeritud toodete kulu		27 515 521	31 423 566
BRUTOKASUM		8 660 906	6 540 749
Turustuskulud		3 791 320	3 234 791
Üldhalduskulud		2 654 399	3 025 955
Muud äritulud	15	275 629	418 735
Muud ärikulud	16	667 697	1 101 520
ÄRIKASUM(KAHJUM)		1 823 119	(402 782)
FINANTSTULUD	17	175	1 567
FINANTSKULUD	17	161 807	182 596
KASUM(KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1 661 487	(583 811)
KASUM(KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		1 661 487	(583 811)
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1 661 487	(583 811)

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

KINEMA OÜ

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande-aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.01.	1 000 000	100 000	197 612	789 497	2 087 109
Makstud dividendid			-900 000		
Eelmise perioodi kasum			789 497	-789 497	
2002.a. kahjum				-583 811	
Seisuga 31.12.02	1 000 000	100 000	87 109	-583 811	603 298
Arvestusmeetodi muutuse mõju			121 666	0	
Eelmise perioodi kasum			-583 811	583 811	
2003.a. kasum				1 661 487	
Seisuga 31.12.03	1 000 000	100 000	-375 036	1 661 487	2 386 451

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

OÜ KINEMA

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa nr	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum enne tulumaksu		1 661 487	-583 811
Korrigeerimised (+/-)			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus		469 846	404 931
Kahjum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil			70 275
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu			141 898
Kahjum põhivara müügist		85 638	94 743
Kahjum põhivara mahakandmisest		23 603	
Intressikulu diskonteerimisest		66 081	
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		2 306 655	128 036
Käibevara muutus		(2 788 401)	303 832
Käibekapitali muutus		1 593 563	49 351
Põhitegevuse genereeritud raha		-1 194 838	353 183
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		1 111 817	481 219
INVESTTEERIMISTEgevuse RAHAVOOD			
Põhivara soetamine		-307 498	-551 295
Põhivara müük		59 353	99 153
RAHAVOOD INVESTTEERIMISTEgevusest		-248 145	-452 142
FINANTSEERIMISTEgevuse RAHAVOOD			
Dividendide maksmine		0	-900 000
Laenu võtmine	13	350 000	1 223 000
Laenude tagasimaksmine		-841 178	-334 474
Kapitalirendimaksete tasumine		-296 316	-165 030
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEgevusest		-787 494	-176 504
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		76 178	-147 427
RAHA ALGJÄÄK		85 008	232 435
RAHA LÕPPJÄÄK		161 186	85 008

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Kinema raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud tütarfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarde oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Informatsiooni esitusviisi ja arvestusmeetodite muudatused

Seoses 1. jaanuaril 2003 kehtima hakanud raamatupidamise seadusega on muudetud nii aruande esitusviisi kui ka arvestusmeetodeid.

Esitusviisi muudatused seisnesid bilansi ja kasumiaruande kirjete kajastamises vähem detailsetena ning detailse informatsiooni kajastamises aastaaruande lisades. Erinevalt 2002. aastast kajastatakse alates 2003. aastast enamikke finantsvarasid õiglase väärtuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ning finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Korrigeerimiste mõju on avaldatud lisades.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

soetusmaksumusega alates 10 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest. Materiaalse põhivara amortisatsiooninormid Kinema OÜ-s on järgmised:

• Tootmishooned	8 % aastas
• Masinad ja seadmed	20 % aastas
• Arvutustehnika	40 % aastas
• Kontorimööbel	20 % aastas
• Transpordivahendid	20 % aastas
• Tööriistad ja inventar	25-30 % aastas

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 26/74 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Kinema'le olulist mõju omavad aktsionärid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;

- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Eraldised

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mille tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest. Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Garantiireservi arvutamisel lähtutakse eelmiste perioodide kogemustest tegelike garantiikulude osas.

Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalsete kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Potentsiaalseid kohustusi ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmneseid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatele laekumata arved Eestis	3 149 278	2 066 167
Ostjatele laekumata valuutaarved	489 634	674 095
Kokku	3 638 912	2 740 262

Lisa 2. Mitmesugused nõuded	31.12.2003	31.12.2002
Töötajatele antud majandusavansid	801	10 016
Muud nõuded	-	16 863
Muud lühiajalised laenud	-	3 006
Käibemaks ettemaksudelt	232 633	174 217
Tulevaste perioodide käibemaks	400	7 019
Kokku	233 834	211 121

Lisa 3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	31.12.2003	31.12.2002
Tollimaksu ettemaks Lisa 9	82	4 303
Impordi käibemaks Lisa 9	30 748	65 996
Ettemakstud kindlustus	93 021	74 627
Ettemakstud rent	10 217	21 733
Muud tulevased ettemaksud	12 498	42 747
Järgmiste kuude kulu	360 677	175 363
Kokku	507 243	384 769

Lisa 4. Varud	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	3 420 396	1 691 370
Lõpetamata toodang	1 123 763	886 697
Ostetud kaubad teel	202 178	7 709
Ostetud kaubad müügiks	1 062 729	1 514 075
Ettemaksed hankijatele	49 269	-
Kokku	5 858 335	4 099 851

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

Soetusmaksumus 31.12.2002	1 600 945	1 116 573	-	735 415	3 452 933
Soetamine		477 268	86 607	103 623	667 498
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt					-
sh kapitalirendiga		360 000			360 000
Müük (-)		(228 611)			(228 611)
Mahakandmine (-)		(25 374)		(196 311)	(221 685)
Tehtud mitterah. sissemakse (-)					-
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 600 945	1 339 856	86 607	642 727	3 670 135
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	442 333	536 855		447 388	1 426 576
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	108 998	195 326		165 522	469 846
Müüdnud põhivara kulum (-)		(83 621)			(83 621)
Mahakantud põhivara kulum (-)		(25 374)		(172 708)	(198 082)
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)					-
Allahindlus (+)					-
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	551 331	623 186	-	440 202	1 614 719
Jääkmaksumus 31.12.2002	1 158 612	579 718	-	288 027	2 026 357
Jääkmaksumus 31.12.2003	1 049 614	716 670	86 607	202 525	2 055 416

Lisa 6 Kapitalirendi kohustused

12/31/03

KAPITALIRENDIGA SOETATUD VARAD		SUMMA	KAPITALIRENDI VÕLG		
			Lühiajaline	Pikaajaline	Kokku
Ford Transit 150L	639 AOU	67 499	27 725	-	27 725
VW Transporter 150L	437 TDR	99 382	30 767	28 343	59 110
VW Transporter	915 APB	100 383	37 633	13 489	51 122
Akutõstuk TCM FB20 H5		94 459	35 017	-	35 017
Maa Metsküla tee		238 386	42 696	21 348	64 044
Kaubik MB Sprinter	836 VLP	274 149			
Infotehn.seadmed		85 841			
MB Sprinter313	474 YVV	360 000	57 640	252 522	310 162
KOKKU		1 320 099	231 478	315 702	547 180

Lisa 7. Lühiajalised võlakohustused

Kapitalirendi kohustused

Arvelduskrediit

Laen enafirmalt

Lühiajaline laen juhatuse liikmelt

Kokku

31.12.2003

231 478

-

926 415

350 000

1 507 893

31.12.2002 Intressi määr

216 699

600 178

- 0%

15%

816 877

Laen enafirmalt on M.S. Holdingult saadud intressivaba laen, mis on kajastatud diskonteeritult diskonteerimismääraga 6 % aastas.

Intressivaba laenu algsaldo ümberhindluse tulemusena suurenes eelmiste perioodide jaotamata kasumi summa 121 666 krooni võrra.

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

Lisa 8. Pikaajalised võlakohustused	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendi kohustused	315 702	266 799
Muud pikaajalised võlakohustused	-	22 900
Võlad emaettevõttele	-	1 223 000
Kokku	315 702	1 512 699

Lisa 9 . Maksud

	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Tollimaks	82		4 303	
Käibemaks		41 589		98 019
Impordi käibemaks	30 748		65 996	
Sotsiaalmaks		300 224		340 884
Tulumaks		214 356		242 704
Töötuskindlustus		13 419		15 407
Pensionifond		11 795		6 477
Maamaks		-		6
Kokku	30 830	581 383	70 299	703 497

Lisa 10. Tulumaks

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 on 1 286 451 krooni. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta, on 951 974 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 334 477 krooni.

Lisa 11. Viitvõlad	31.12.2003	31.12.2002
Palgavõlg	355 427	312 220
Puhkusetasu reserv	381 992	316 642
Garantiireserv	120 000	120 000
Muud reservid	22 901	-
Muud võlad töötajatele	17 792	16 520
Kokku	898 112	765 382

Lisa 12. Osakapital	31.12.2003	31.12.2002
Osade arv	1	1
Osade nimiväärtus	1 000 000	1 000 000

1 osa annab üldkoosolekul 10 000 häält (1 hääl = 100 krooni)

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

Lisa 13. Seotud osapooled

		31.12.2003	31.12.2002
Kohustus ed seotud osapooltega		89 609	690 192
Kohustus arveldustest			
Võlad emäettevõttele	7	926 415	1 223 000
Laen juh.liikmelt	7	350 000	-
Kokku		1 366 024	1 913 192
Tehingud seotud osapooltega		31.12.2003	31.12.2002
OÜ M.S. Holdingult ost		588 621	912 630
OÜ M.S. Holdingule müük		2 340	47 610
Saadud laenu juhatuse liikmelt		350 000	-
Saadud laenu emäettevõttelt		-	1 223 000
Makstud laenu emäettevõttele		241 000	-

Lisa 14. Realiseerimise netokäive Riikide lõikes

	2003	2002
Eesti	33 895 531	29 873 666
Läti	1 714 379	3 941 368
Leedu	-	77 679
Soome	358 245	-
Muud	208 272	4 071 602
Kokku	36 176 427	37 964 315

Tegevusalade lõikes

	2003	2002
Omatoodang	21 775 478	19 527 595
Nassau uksed	2 408 174	4 006 370
Faac kaubad	3 168 703	3 465 206
Stertil	3 956 283	1 447 605
Teenused	1 902 587	1 032 816
muud	2 965 202	8 384 342
PV		100 381
Kokku	36 176 427	37 964 315

OÜ KINEMA Majandusaasta aruanne

Lisa 15. Muud äritulud	2 003	2 002
Saadud leppetrahvid	334	12 151
Tulu arvelduste kursimuutusest	2 176	20 945
Tasuta saadud kaup	152 792	4 685
Hinnaalandused hankijatelt	28 470	30 793
Saadud hüvitised	16 718	2 036
eelmistel per-del kuluskantud arvete laekumine	58 485	12 916
Muud äritulud	16 654	335 209
Kokku	275 629	418 735

Lisa 16. Muud ärikulud	2 003	2 002
Kahjum põhivara müügist	85 638	-
Leppetrahvid	2 869	31 135
Kahju valuutakursi muutusest	40 924	48 761
Kahjum nõuete allahindamisest	514 155	1 011 353
Kahjum põhivara mahakandmisest	23 603	-
Muud ärikulud	508	10 271
Kokku	667 697	1 101 520

Lisa 17. Finants tulud ja finantskulud	2 003	2 002
Intressitulud pangaarvetelt	175	1 567
Finants tulud kokku	175	1 567
Tütarettevõtete aktsiatega seotud finantskulud	-	70 275
Intressikulud	95 726	112 031
Intressikulud diskonteerimisest	66 081	-
Kahjum valuutakursi muutusest	-	290
Finantskulud kokku	161 807	182 596

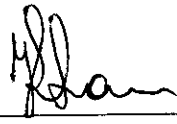
Lisa 18. Laenu tagatis ja panditud vara

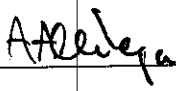
Ühis pangast võetud arvelduskrediidi laenu tagatiseks on kommerts pandilepingu järgi summa 1,5 milj. EEK ning 19.04.2000 sõlmitud esimesele järjekohale hüpoteegi seadmise leping tootmishoone kinnistule summas 2,5 miljonit krooni.

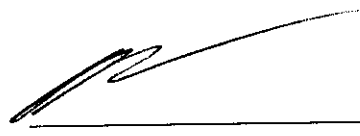
Majandusaasta aruande allkirjad

Kinema OÜ majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku poolt 01.märtsil 2004 ja allkirjastati juhatuse liikmete poolt 01. märtsil 2004.



Juhatusesimees
Sven Kotkas

Juhatuseliige
Kaja Laur

Juhatuseliige
Andrus Allikoja

Juhatuseliige
Tanel Alliksaar

Audiitori järeldusotsus Kinema OÜ osanikele

Oleme kontrollinud Kinema OÜ 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud majandusaasta aruande lehekülgedel 4-20. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Kinema OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ning siis lõppenud aruandeaasta majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 01.märtsil 2004

Audit EA OÜ



Rein Ruusalu
Vannutatud audiitor

Pärnu Maakohtu Registriosakond
Kuninga 22
Pärnu

15. juuni 2004

Saadame Teile OÜ Kinema 2003 majandusaasta aruande koos osanike üldkoosoleku protokoll ja osanike nimekirjaga.

Lugupidamisega



Kaja Laur
Finantsjuht

OÜ KINEMA

Äriregistrikood 10123689

Asukoht Viljandi, Raua 3

Osanike täielik nimekiri seisuga 15. juuni 2004 on järgmine:

OÜ –l Kinema on üks omanik (ainuomanik):

OÜ M.S. Holding- äriregistri kood 10646795, asukoht Raua 3, Viljandi.

OÜ M.S. Holding on OÜ Kinema ainuosanik osa suurusega
1 000 000 EEK (üks miljon krooni) . Osa on nõuetekohaselt
registreeritud OÜ Kinema osaraamatus.

Sven Kotkas



Kinema OÜ juhatuse esimees

OÜ KINEMA (end. Nimega AS M.S. Group)

ärireg.nr.10123689

asukoht Raua 3, Viljandi

ainuosaniku, OÜ M.S. Holding

ärireg.nr. 10646795

asukoht Raua 3, Viljandi

ÜLDKOOSOLEKU PROTOKOLL

Viljandi, Raua 3

15.juuni 2004

Algus 10.00, lõpp 11.15

Koosoleku juhataja Sven Kotkas

Protokollija: Kaja Laur

Kohal viibisid: OÜ M.S. Holding esindaja, juhataja Sven Kotkas.

Kutsutud: Kaja Laur- OÜ Kinema finantsjuht.

PÄEVAKORD

1. Kinema OÜ 2003 a. majandusaasta aruande kinnitamine
2. Kinema OÜ kasumijaotus.

KUULATI:

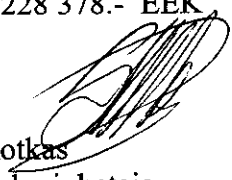
K. Laur- Tegi ülevaate 2003.a majandusaastast, tutvustas audiitorbüroo Audit EA aruannet majandustulemustest ja järeldusotsust selle kohta.

Kasumi jaotamine- Kinema OÜ 2003. aasta puhaskasum on 1 661 487 krooni 375 036 krooni ulatuses tuleb katta eelmiste aastate kahjumeid. Peale eelmiste aastate kahjumite katmist on Kinema OÜ jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 1 286 451 krooni. (üks miljon kakssada kaheksakümmend kuus tuhat nelisada viiskümmend üks krooni) . Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta, on 951 974 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 334 477 krooni

K. Laur – Tegi Kinema OÜ juhatuse nimel osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada puhaskasumist dividendideks 650 000.- (kuussada viiskümmend tuhat krooni) . Sel juhul tekib kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 228 378 krooni (kakssada kaksikümmend kaheksa tuhat kolmsada seitsekümmend kaheksa krooni). Jaotamata puhaskasumiks jääb 408 073 krooni (nelisada kaheksa tuhat seitsekümmend kolm krooni).

OTSUSTATI:

1. Kinnitada Kinema OÜ 2003.a. majandusaasta aruanne.
2. Maksta osanikele välja dividende summas 650 000.- EEK (kuusada viiskümmend tuhat krooni) . Dividendide väljamaksmiselt maksta tulumaksu 228 378.- EEK


Sven Kotkas
Koosoleku juhataja,
OÜ Kinema ainuosaniku
OÜ M.S. Holding esindaja


Kaja Laur
protokollija
Kinema OÜ juhatuse liige