

05. 07. 2004

Anne MAZURENKO *16*

KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

TRAKMETS OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

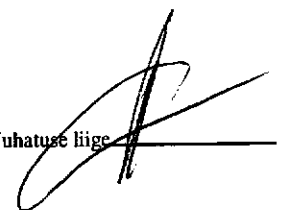
Äriregistri kood	10003592
Aadress:	Lokuta, Kehtna vald, Raplamaa 79006
Telefon:	513 08 38
Faks:	-
Elektronpost	-
Interneti kodulehekül	-
Põhitegevusala:	Liimpuidu valmistamine
Tegevjuht:	Andres Aasaväli
Audiitorkontroll:	

Lisatud dokumendid: Osanike nimekiri

05. 07. 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 4. Kapitalirent	13
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
Lisa 6. Müügitulu	14
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	15



05.07.2004

Tegevusaruanne

OÜ Trakmets alustas majandustegevust novembris 1995 a. metsa väljaveo ja metsa ülestöötamise teenuse osutamisega.

Alates 2000 a. on põhitegevusaladeks kujunenud liimpuitkilbi tootmine ja müük. Lisaks tegeletakse soojusenergia tootmise ja müügiga ning saematerjali müügiga.

2002. majandusaastal laiendati oluliselt tootmistevõimet. Uusi tegevussuundi juurde ei tulnud. Soetati tootmishooned ja transpordivahendid.

2003. aastal alustati tegevust võsatõrje teenuse pakkumist energeetikutele ja raudteelastele.

Aruandeaastal osteti nelikanthöövel, mis aitab oluliselt kokku hoida hõõveldusteenuselt ja parandada toodangu kvaliteeti.

Uurimus- ja arenguväljaminekud jäid tavapärase põhivara soetamise tasemele. Erilisi uuringuväljaminekuid pole planeeritud ka 2004 aastasse.

Tegevjuhi 2003. a. töötasu oli 48,1 tuhat krooni. Juhatusel aruandeaastal tasu ei saanud. Samuti pole neile ette nähtud mingeid soodustusi ametist lahkumisel. Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt 6 töötajat ja nende töötasude kogusumma oli 176,9 tuhat krooni.

05.07.2004

Juhatuse deklaratsioon

Trakmets 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 Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 23.06.2004 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Trakmets OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Trakmets juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "27." juunil 2004 osanike koosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Tüiril, 27 juunil 2004.a

Andres Aasaväli

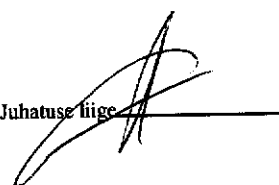
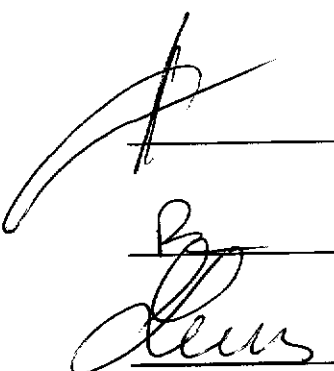
juhatuse esimees

Raivo Rebane

juhatuse liige

Valdek Luus

juhatuse liige

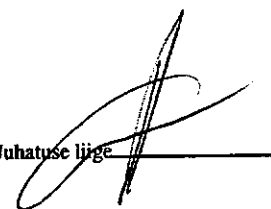


05.07.2004

Bilanss

..... kroonides

AKTIVA		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		141,538	124,176
Nõuded ostjate vastu		517,334	1,169,623
Ostjate tasumata summad		517,334	1,169,623
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		15	98
Intressid		15	98
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		78,761	21,989
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		76,850	20,755
Tulevaste perioodide kulud		1,911	1,234
Varud		1,018,604	620,033
Tooraine ja materjal		304,908	151,494
Lõpetamata toodang		96,594	159,699
Valmistoodang		508,885	269,903
Ostetud kaubad müügiks		108,217	38,937
KÄIBEVARA KOKKU		1,756,252	1,935,919
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara		555,961	442,672
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		105,000	105,000
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		711,916	432,049
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-260,955	-94,377
PÕHIVARA KOKKU		555,961	442,672
AKTIVA KOKKU		2,312,213	2,378,591



05. 07. 2004

kroonides

PASSIVA

	31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlakohustused	299,528	76,527
Tagatiseta võlakohustused	0	49,800
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	57,866	26,727
Lühiajalised laenu krediidiasutustelt	241,662	0
Võlad tarnijatele	1,054,873	1,582,143
Maksuvõlad	96,093	45,034
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	20,556	21,643
Võlad töövõtjatele	20,556	21,643
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1,471,050	1,725,347
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused	135,071	161,798
Kapitalirendikohustused	135,071	161,798
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	135,071	161,798
KOHUSTUSED KOKKU	1,606,121	1,887,145
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	60,000	60,000
Reservid	6,000	6,000
Kohustuslik reservkapital	6,000	6,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	425,446	68,931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214,646	356,515
KOKKU OMAKAPITAL	706,092	491,446
PASSIVA KOKKU	2,312,213	2,378,591

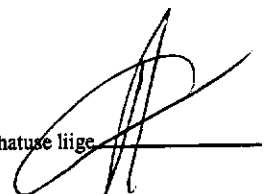
SISSE TULNUD

05.07.2004

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	2003	2002
ÄRITULUD		
Müügitulu	2,895,297	4,802,667
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	269,994	429,602
Muud äritulud	20,800	0
ÄRITULUD KOKKU	3,186,091	5,232,269
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	2,194,065	3,851,127
Mitmesugused tegevuskulud	341,139	669,979
Tööjõukulud	236,185	237,250
palgakulu	176,910	177,716
sotsiaalmaksud	59,275	59,534
Kulum	166,578	73,377
põhivara kulum ja väärtuse langus	166,578	73,377
Muud ärikulud	640	36,088
ÄRIKULUD KOKKU	2,938,607	4,867,821
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	247,484	364,448
FINANTSTULUD JA -KULUD	-32,838	-7,933
intressikulud ja tulud	-32,838	-8,031
muud finantstulud ja -kulud	0	98
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	214,646	356,515
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	214,646	356,515
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	214,646	356,515



05.07.2004

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Elm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	60,000	0	-15,367	90,298	134,931
Reservi suurendamine		6,000		-6,000	
Eelmise perioodi kasum			84,298	-84,298	
2002.a. kasum				356,515	
Seisuga 31.12.02	60,000	6,000	68,931	356,515	491,446
Seisuga 01.01.03	60,000	6,000	68,931	356,515	491,446
Reservi suurendamine		0		0	
Eelmise perioodi kasum			356,515	-356,515	
2003.a. kasum				214,646	
Seisuga 31.12.03	60,000	6,000	425,446	214,646	706,092

Vastavalt OÜ Trakmets põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160.000 krooni.

Mitterahalise sissemakseid pole tehtud.

2001. aastal suurendati osakapitali 20.000 krooni võrra.

Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

	kroonides	
	2003	2002
RAHA VOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	214,646	356,515
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	166,578	73,377
Nõudest loobumine	-20,800	
Intressitulu	-15	-98
Intressikulu	32,853	8,031
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	393,262	437,825
Nõuded ostjate vastu (+/-)	652,289	-932,527
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	0	0
Varud (+/-)	-398,571	-521,246
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-677	-1,234
Maksuvõlad (+/-)	-5,036	2,780
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-527,270	1,306,870
Viitvõlad (+/-)	-1,087	12,568
Põhitegevuse genereeritud raha	112,910	305,036
Intressimaksud	-32,853	8,031
RAHA VOOD ÄRITEGEVUSEST	80,057	313,067
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHA VOOD		
Põhivara soetamine	-279,867	-135,762
Intresside laekumised	98	57
Dividendide laekumised		
RAHA VOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-279,769	-135,705
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHA VOOD		
Laenu võtmine	300,000	0
Laenude tagasimaksmine	-58,338	-8,200
Kapitalirendimaksete tasumine	-24,588	-52,236
RAHA VOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	217,074	-60,436
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	17,362	116,926
RAHA ALGJÄÄK	124,176	7,250
RAHA LÕPPJÄÄK	141,538	124,176

05.07.2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korregeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja 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 ja dotatsioonid.

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

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed 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. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	3% aastas
- muud hooned	10% aastas
- masinad ja seadmed	20-25% aastas
- arvutustehnika	25% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korregeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

05. 07. 2004

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.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

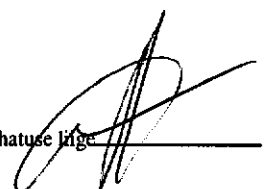
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Trakmets moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.



05. 07. 2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	109,514	61,990
Pangakontod EEK	32,024	62,186
Kokku	141,538	124,176

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 517.334 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Majandusaastal nõudeid ostjate vastu kuludesse ei kantud.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinaid ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	147,588	147,588
Soetamine	105,000	284,461	389,461
sh kapitalirendiga		240,761	240,761
Soetusmaksumus 31.12.2002	105,000	432,049	537,049
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	21,000	21,000
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	73,377	73,377
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	94,377	94,377
Jääkmaksumus 31.12.2001	0	126,588	126,588
Jääkmaksumus 31.12.2002	105,000	337,672	442,672

	Maa ja ehitised	Masinaid ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	105,000	432,049	537,049
Soetamine	0	279,867	279,867
Soetusmaksumus 31.12.2001	105,000	711,916	816,916
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	0	94,377	94,377
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	9,600	156,978	166,578
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	9,600	251,355	260,955
Jääkmaksumus 31.12.2002	105,000	337,672	442,672
Jääkmaksumus 31.12.2003	95,400	460,561	555,961

Täielikult amortiseerunud põhivara puudub. Seisuga 31.12.2003 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 240.761 krooni.

05. 07. 2004

Lisa 4. Kapitalirent**OÜ Trakmets rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:**

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	240,761	240,761
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	-24,076	-24,076
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	0	0
Kulum 2002.a.	0	-24,076	-24,076
	31.12.2003	31.12.2002	
Kapitalirendivõlgnevus	188,525	188,525	
sh tähtajaga kuni 1 aasta	26,727	26,727	
1-5 aastat	161,798	161,798	
	31.12.2003	31.12.2002	
Aruandeperioodil tasutud maksed	52,236	52,236	
Intressimäär,%	10	10	
Aruandeperioodi intressikulu	8,031	8,031	

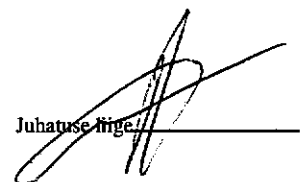
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2002		31.12.2001	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	20,415	0	0	11,766
Sotsiaalmaksuvõlg	0	30,500	0	7,867
Sotsiaalmaksukohustus	0	0	0	0
Isiku tulumaks	0	12,673	0	1,788
Erisoodustuse tulumaks	340	546	0	0
Kogumispension	0	54	0	0
Töötukindlustusmaksed	0	1,261	0	78
Kokku	20,755	45,034	0	21,499

05. 07. 2004

Lisa 6. Müügitulu

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2002		2001	
Kaupade müük	22,659	0.5%	0	0.0%
Toodangu müük	4,489,068	93.5%	1,117,509	80.2%
Teenuste müük	11,965	0.2%	168,238	12.1%
Soojusenergia müük	278,975	5.8%	108,128	7.8%
Kokku	4,802,667	100%	1,393,875	100%
Realisatsioon riikide lõikes:	2002		2001	
Eesti	4,796,217	99.9%	1,358,331	97.4%
Rootsi	0	0.0%	35,544	2.6%
Soome	6,450	0.1%	0	0.0%
Kokku	4,802,667	100%	1,393,875	100%



05. 07. 2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Trakmets osanike koosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 640.092 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi 0 krooni,
dividendideks 0 krooni,
eelmise perioodi jaotamata kasumi arvele 640.092 krooni.

Osaühing Trakmets

Osanike nimekiri seisuga 27. 06. 2004. a.

Nimi	Aadress	Isikukood	Osade arv	Osa nimiväärtus
Raivo Rebane	Türi, Kraavi 3-21	36510234915	1	20,000
Valdek Luus	Rapla, Sulevi 4	36103060216	1	20,000
Andres Aasaväli	Türi, Lutsu 6	36810302719	1	20,000

Andres Aasaväli
Juhataja