

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

19 -07- 2004

1344 41012

el.

OÜ MORTEC

01.01.2003-31.12.2003

majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2003
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003

Ärinimi: OÜ Mortec
Registrikood: 10566139

Aadress: Heki 21, Tartu 50115

Sidevahendid: telefon 7 303 535
faks 7 366 862

Põhitegevusala: Metsamajandus ja kinnisvaratehingud

Tegevjuht: Toomas Kams

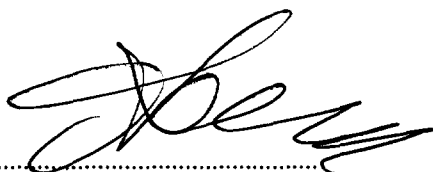
Lisatud dokumendid: 1) Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
2) Osanike nimekiri



Monte OÜ
19.07.2004

SISUKORD

	<u>Lk</u>
MAJANDUSAASTA ARUANNE	
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
LISAD	8
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	8
Lisa 1 Maksud	9
Lisa 2 Tulevaste perioodide kulud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Pikaajalised võlakohustused	10
Lisa 5 Omakapital osaühingus	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Muud tegevuskulud	10
 Majandusaasta aruande allkirjad	 11



19. 07. 2004

Mortec OÜ

.....

TEGEVUSARUANNE

OÜ Mortec põhitegevuseks on metsakasvatus, kinnisvaratehingud ja kasvava metsa raieõiguse müük firma omanduses olevatelt metsakinnistutelt.

Osaühing asutati 02.09.1999. aastal mitterahalise sissemakse teel osakapitaliga 40 000 krooni.

Majandusaastal oli metsamaterjali müügikäive 1 849 krooni ja kahjum 74 565 krooni.

2003. aasta põhieesmärgiks on tulu saamine kasvava metsa müügist ja selle tulemusena osaühingu netovara suurendamine seadusega ettenähtud piirini, mida aga ei õnnestunud täita, kuna raiemaht jäi planeeritust väiksemaks. Juhatus on otsustanud netovara nõuetekohaseks viimiseks metsakinnistu müüa.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasusid makstud ei ole. Osaühingul palgalisi töötajaid ei ole, tööd korraldab juhatus läbi alltöövõtjate. Juhatus liikmetele tagasikutsumisel lahkumishüvitisi ette nähtud ei ole.

Toomas Kams
Juhatus liige



Juhatus liige.....



19.07.2004

.....Mortec OÜ

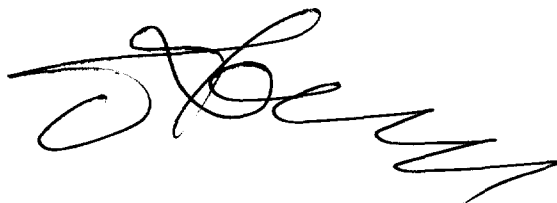
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

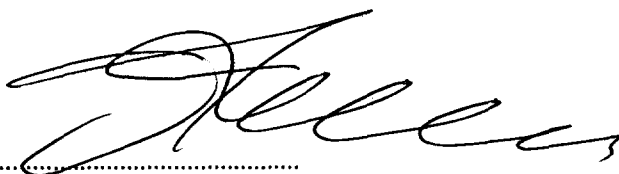
Äriühingu juhatuse liikmena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestus-
põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Mortec
OÜ 31.12.2003 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2003-31.12.2003
majandustulemust ja rahavoogusid;
- Mortec OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Toomas Kams
Mortec OÜ juhatuse liige



Juhatus liige.....



19. 07. 2004

Mortec OÜ

BILANSS (kroonides)

Lisa 31.12.2003 31.12.2002
Korrig.

AKTIVA (varad)			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		30 213	20 517
Nõuded ostjate vastu		0	9 000
Ostjate tasumata summad		0	9 000
Ettemaksed		6 064	23 158
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	1	2 501	19 595
Tulevaste perioodide kulud	2	3 563	3 563
KÄIBEVARA KOKKU		36 277	52 675
PÕHIVARA	3		
Materiaalne põhivara		1 130 856	1 132 729
Maa ja mets		1 130 856	1 132 729
PÕHIVARA KOKKU		1 130 856	1 132 729
AKTIVA KOKKU		1 167 133	1 185 404
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		4 204	4 204
Viitvõlad	4	211 228	155 441
Intressivõlad		211 228	155 441
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		215 432	159 645
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	4	1 162 229	1 161 722
Laenud		1 162 229	1 161 722
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 162 229	1 161 722
KOHUSTUSED KOKKU		1 377 661	1 321 367
OMAKAPITAL	5		
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum		-175 963	-136 751
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		-74 565	-39 212
OMAKAPITAL KOKKU		-210 528	-135 963
PASSIVA KOKKU		1 167 133	1 185 404



19. 07. 2004

Mortec OÜ

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	Lisa	2003	2002 Korrig.
Äritulud			
Müügitulu	6	1 849	48 927
Kokku äritulud		1 849	48 927
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	16 123	28 338
Muud tegevuskulud	8	4 058	4 064
Kokku ärikulud		20 181	32 402
Ärikasum (-kahjum)		-18 332	16 525
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud		-55 787	-55 787
a) muud finantstulud ja -kulud		61	50
b) kahjum valuutakursi muutustest		-507	0
Kokku finantstulud ja -kulud		-56 233	-55 737
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		-74 565	-39 212
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-74 565	-39 212

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Ostjatelt laekunud arved	+10 849	+39 927
Makstud kulud	-18 214	-23 763
Laekunud intressid	+61	+50
Tagastatud käibemaksu ettemaks	+17 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	+9 696	+16 214
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguseks	20 517	4 303
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 696	16 214
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks	30 213	20 517

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000	-136 751	-96 751
Aruandeperioodi puhaskasum	X	-39 212	-39 212
Saldo 31.12.2002	40 000	-175 963	-135 963
Aruandeperioodi puhaskasum	X	-74 565	-74 565
Saldo 31.12.2003	40 000	-250 528	-210 528

Mortec 09. 07. 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNETE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Mortec 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mortec OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eesti kroonides.

Korrigeeritud aruanne

Mortec OÜ on koostanud korrigeeritud bilansi ja kasumiaruande, kuna varem intressita laenule kehtestas laenuandja intressi tagasiulatuvalt eelnevate majandusaastate kohta.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvele võtmine

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist võimaldavatest kuludest. Maa väärtuseks on vastavalt juhatuse otsusele kohaliku omavalitsuse poolt määratud maa maksustamishind. Ülejäänud kinnistu soetamiseks tehtud kulud on kajastatud bilansis materiaalse põhivara allkirjel mets.

Müüdud mets arvestatakse kulusse kasutades tihumeetri keskmist ostuhinda, mida korrigeeritakse metsa iga-aastase juurdekasvu ja põhivara maksumusele lisatavate hooldusraie- ja istutamiskuludega.

Parendused

Metsa mahtu koguseliselt suurendatakse metsa loomuliku juurdekasvuga ning summaliselt metsas tehtud parendustöödega (istutus, metsahooldus).

Amortisatsiooni arvestuse meetodid

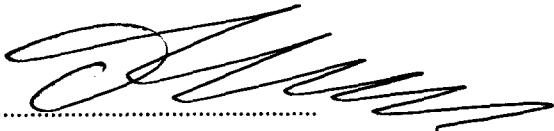
Maad ei amortiseerita.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud müüjalt ostjale;
- b) Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) Tulu müügitehingutest saab usaldusväärselt mõõta;
- d) Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.



19. 07. 2004

Mortec OÜ

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekunud ja väljamaksed rühmitatud vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude ning investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsemeetodit.

Lisa 1**Maksud**

Maksuliik	31. detsember 2003 ettemaks	31. detsember 2002 ettemaks
Käibemaks	1 860	18 954

Lisa 2**Tulevaste perioodide kulud**

Tulevaste perioodide kuludena on kajastatud haldamistasude ettemaks summas 3 563 krooni.

Lisa 3**Materiaalne põhivara**

Põhivara	Maa ja mets
Soetusmaksumus 31.12.2002	1 132 729
Müüdud metsa kulu	-1 873
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 130 856

Lisa 4**Laenud**

Laenuleping	Laenuleping nr. 1 ja 2
Laenuandja	Davy and Kavanagh
Lõpliku tasumise tähtaeg	01.01.2010
Intressimäär	4,8 %
Võlgnevuse jääk 31.12.2002	1 317 163
sh intress	155 441
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	1 373 457
sh intress	211 228

Vastavalt laenuandja otsusele kehtestati laenudele intress tagasiulatuvalt eelnevatesse majandusaastasse.

Aasta	Laenukohustus	Intressimäär	Intress
2000	913 888	4,8%	43 867
2001	1 162 229	4,8%	55 787
2002	1 162 229	4,8%	55 787
2003	1 162 229	4,8%	55 787
Kokku			211 228

19. 07. 2004

.....

Mortec OÜ

Lisa 5**Omakapital osaühingus**

OÜ Mortec osakapital koosneb ühest 40 000 kroonisest osast, mis on tasutud mitterahalise sissemakse teel. Eelmiste perioodide jaotamata kahjum oli 175 963 krooni ja jooksva aasta kahjum 74 565 krooni. 2002. majandusaasta kohta on koostatud korrigeeritud bilanss ja kasumiaruanne, kuna laenuandja otsustas laenudele kehtestada intressi ka eelnevate perioodide kohta.

Lisa 6**Müügitulu****Tegevusalade lõike**

	<u>2003. aasta</u>	<u>2002. aasta</u>
Kasvava metsa raieõiguse müük	1 849	48 927

Geograafiliste piirkondade lõikes

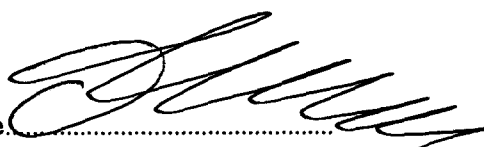
	<u>2003. aasta</u>	<u>2002. aasta</u>
Eesti	100%	100%

Lisa 7**Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	<u>2003. aasta</u>	<u>2002. aasta</u>
Kasvav mets	1 873	14 088
Haldamistasu	14 250	14 250
Kokku	16 123	28 338

Lisa 8**Muud tegevuskulud**

	<u>2003. aasta</u>	<u>2002. aasta</u>
Maamaks	3 990	75
Muud	68	3 989
Kokku	4 058	4 064



19. 07. 2004

Mortec OÜ

.....

Majandusaasta aruande allkirjad

Mortec OÜ juhatus koostas käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust ning esitas need üldkoosolekule.

Mortec OÜ juhatus

Juhatus liige

Toomas Kams

 19. juuli 2004

Juhatus liige.....



19.07.2004

.....
Mortec OÜ

**Mortec OÜ
Kasumi jaotamise ettepanek**

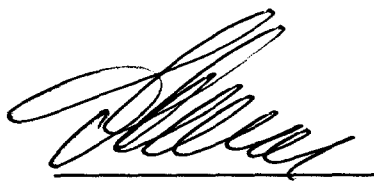
(kroonides)

Aruandeaasta lõpu 31.12.2003 seisuga on Mortec OÜ-l

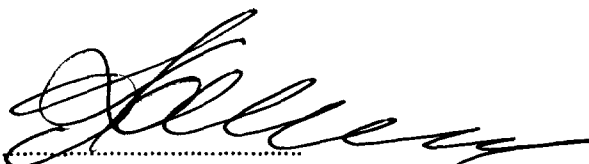
-	eelmiste perioodide katmata kahjum	-179 963
-	aruandeaasta kahjum	-74 565
-	järgnevatesse perioodidesse ülekantav kahjum	-210 528

Mortec OÜ juhatus:

Toomas Kams
Juhatuseliige

 19. juuli 2004

Juhatuseliige.....



19. 07. 2004

.....
Mortec OÜ

OÜ Mortec osanikud seisuga 19.07.2004

Nimi:	Fest-Forest AS
Isikukood:	10432025
Elukoht:	Heki 21 50115 Tartu
Osa väärtus:	40 000 krooni

Juhatuse liige.....

