

30. 04. 2004

AS MAKO

Äriregistri kood 10296177

Uus tn.51

87201 Pärnu-Jaagupi

Pärnu maakond

16 lk. nr. 23417
eella / ees / Sigrid Rand

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003

Majandusaasta algus 1.jaanuar 2003.a.lõpp 31.detsember 2003.a.

Põhitegevusala
Vesivarustus ja kanaliseerimine

Tegevjuht
Raivo Lensment
tel.(044) 94252
e-post asmako@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne 2003	lk. 3
AS MAKO juhatuse deklaratsioon	lk. 4
Bilanss	lk. 5
Kasumiaruanne	lk. 6
Rahavoogude aruanne	lk. 7
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 8
Raamatupidamise aruande lisad	
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk. 9
Lisa 2. Põhivara	lk. 10
Lisa 3. Maksuvõlad	lk. 10
Lisa 4. Kapitalirent	lk. 10
Lisa 5. Müügitulu	lk. 11
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	lk. 11
Kasumi jaotuse ettepanek	lk. 12
Majandusaasta aruande allkirjad	lk. 13
Audiitori järelootsus	lk. 14

TEGEVUSARUANNE 2003

AS Mako loodi 1997. aastal endise munitsipaalettevõtte (ME) Mako järglasena, mille aktsiate omanik 100 %-liselt on Halinga Vallavalitsus.

Möödunud 2003 aastal oli AS Mako-s müügitulu kokku **1080419 krooni**, mis on 2002 aasta samast näitajast **47395 krooni** võrra suurem. Majandusaasta jooksul on tehtud kulutusi kokku **1121830 krooni**, mis jaotub erinevate tegevuste vahel. Võttes arvesse müügitulu ja muud äritulud annab tulems kokku - **(miinus) 28340 krooni**.

Tegevusaasta jooksul oleme suutnud soetada ka mitmeid põhivahendeid ja renoveerida

olemasolevaid järgnevalt:

- | | | |
|--|--------------|--------------------------|
| 1) Libatse puurkaevule pump Calpeda 4SD 10/24 | maksumusega | 17304.00 kr. |
| 2) Rootorniiduk | LN - 185 | maksumusega 25020.00 kr. |
| 3) Vösasaag | HQ - 240 R | maksumusega 7788.00 kr. |
| 4) Mootorsaag | STIHL MS-270 | maksumusega 6549.00 kr. |
| 5) Soo tn. reovee ülepumpla katuse renoveerimine | maksumusega | 4505.00 kr. |

kokku maksumusega **61166.00 kr**

Rootorniiduki ost oli eesmärgiga teostada täiendavaid teenustöid vallavalitsuse tellimisel, kuid mida vald ei teinud seoses rahapuudusega.

Sellele, et majandusaasta lõppes kahjumuga on ka teatud objektiivsed põhjused:

a) vee ja kanalisatsiooni teenuste hind on 2,5 aastat samal tasemel, aga kulutused kallinevad igal aastal teatud % võrra.

b) üldkulusid suurendas ka transpordivahendi Ford Econovan-i v.l.a. 1986 töökorras hoidmiseks tehtud suured kulutused (sagedased purunemised, roostetanud kere remont pea igal aastal enne ülevaatust jne.)

c) tulenevalt ilmastikust (kas liig kuiv või liigvesi) ei ole võimalik alati hoida BIO-puhastite bioloogilist protsessi korralikult töös. Selle tulemusel on reostusainete näitajad üle lubatud piirnormi, mis omakorda toob kaasa 10 (kümme) kordse trahvi maksmise.

d) eriti külma talve tõttu tuli teha täiendavaid kulutusi külmunud trasside sulatamiseks ja purunemiste taastamiseks.

Möödunud majandusaastal töötas AS Mako-s kokku 8 töötajat, kusjuures kolm nendest on vormistatud tööle osalise tööajaga. Töötajatele on makstud palgakuludeks kokku 313766.00 krooni ja juhatause liikmele kui seltsi juhatajale 88323.00 krooni ning nõukogu liikmetele 0.00 krooni.

Alanud 2004 majandusaasta ülesandeks on kõrvaldada need põhjused, mis tingisid majandamise miinus tulemusel ning püstitada tulemusliku majandamise tagamiseks vastavad ülesanded ja need ka rakendada.



Raivo Lensment
AS Mako juhataja



AS MAKO JUHATUSE DEKLARATSIOON

AS MAKO juhatus on koostanud raamatupidamise aruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab aktsiaseltsi vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust seisuga 31.12.2003. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamise Toimkonna poolt koostatud juhendites toodud soovitusi. Meie hinnangul on aktsiaseltsi 2003.a.raamatupidamise koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses hea raamatupidamistavaga.

AS MAKO 2003.a.raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad informatsioonil aktsiaseltsi seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ning käesoleva deklaratsiooni allkirjastamispäeva vahemikul.

Juhatus hinnangul on aktsiaselts MAKO jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



AS MAKO juhataja R.Lensment
23.02.2004



SAADUD

30.04.2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS 2003.a

AKTIVA	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara		
Raha ja pangakontod	83844	92172
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	144547	202133
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-41092
Nõuded ostjate vastu kokku	144547	161041
Varud		
Tooraine ja materjal	296	3593
KÄIBEVARA KOKKU	228687	256806
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	866742	862237
Masinad ja seadmed	487934	433793
Muu materiaalne põhivara	5509	7009
Akumuleeritud põhivara kulum	-623040	-554357
PÕHIVARA KOKKU	737145	748682
AKTIVA KOKKU	965832	1005488
PASSIVA		
Lühiajalised kohustused		
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed	29778	27090
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	191	39
Võlad tarnijatele	58191	58674
Maksuvõlad	39337	34237
Võlad töövõtjale	49581	38577
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	177078	158617
Pikaajalised võlakohustused		
Kapitalirendi kohustused	50299	80077
KOHUSTUSED KOKKU	227377	238694
Aktsiakapital	800000	800000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)	-33206	-131244
Aruandeaasta kasum(kahjum)	-28339	98038
OMAKAPITAL KOKKU	738455	766794
PASSIVA KOKKU	965832	1005488

SAADUD

30.04.2004

KASUMIARUANNE 2003.a.

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Müügitulu	1080419	1033024
Muud äritulud	13071	130545
Kaubad, toore, materjal ja teenused	450230	466135
Muud tegevuskulud	170988	113462
Tööjõukulud		
Palgakulu	313766	269422
Sotsiaalmaksud	105121	90267
Põhivara kulum	72703	54038
Muud ärikulud		66985
Ärikasum (-kahjum)	-19318	103260
Finantskulud		
Intressikulud	9021	5222
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	-28339	98038

SAADUD

30.04.2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-19318	103260
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72703	54038
Põhivara üleandmise kahjum		25884
Kasum põhivara müügist	-5000	-130403
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16494	6170
Varude muutus	3297	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15773	21857
Makstud intressid	-9021	-5222
KOKKU	74928	75584
Rahavood investeeringutest		
Materiaalse põhivara soetus	-61166	-201250
Materiaalse põhivara müük	5000	155932
KOKKU	-56166	-45318
Rahavood finantseerimisest		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-27090	-12833
KOKKU	-27090	-12833
RAHAVOOD KOKKU	-8328	17433
Rahajäägi muutus	-8328	17433

SAADUD

30.04.2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsiakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	800000	-131244	668756
Aruandeaasta puhaskasum		98038	98038
Saldo 31.12.2002	800000	-33206	766794
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		-28339	-28339
Saldo 31.12.2003	800000	-61545	738455

Aktsiakapitali moodustab 8000 lihtaktsiat nimiväärtusega 100 krooni.
Aktsiad kuuluvad kõik Halinga Vallavalitsusele.



RAAMATUPIDAMISE ARUANDE LISAD

Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS MAKO raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS MAKO kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Majandusaasta algas 1.jaanuar 2003 ja lõppes 31.detsember 2003. Raamatupidamise aastaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides. Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1.jaanuarist 2003 muutunud arvestuspõhimõtted ei toonud olulisi sisulisi muudatusi AS MAKO 2003.a. raamatupidamise aastaruandes võrreldes 2002.a.raamatupidamise aastaruandega.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevast informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks pole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aasta eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil. Liisingut kajastatakse kapitalirendina, kuna rendiperioodi lõpul toimub omandiõiguse üleminek. Ettevõtte valduses olevad maa, hooned ja rajatised on kajastatud materiaalse põhivarana. Kuigi nimetatud varasid kasutatakse osaliselt ka üüritulu teenimiseks, ei ole juhatuse hinnangul tegu kinnisvarainvesteeringutega RTJ 6 mõistes (üüritulu on väheolulise suurusega).

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja AS Makol on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2.PÕHIVARA

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muud seadmed	Akum.kulu
Aasta alguses	862237	433793	7009	554357
Soetatud		56661		
Müüdud		-2520		-2520
Maha kantud			-1500	-1500
Renoveeritud	4505			
Arvestatud kulum	19866	52542	295	72703
Aasta lõpuks				
Soetusmaksumus	866742	487934	5509	623040
Akumuleeritud kulum	414835	203646	4559	623040
Jääkmaksumus	451907	284288	950	737145

Põhivara maksumuse alampiir on 1000 krooni.

Lisa 3.MAKSUVÕLAD

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad:

Üksikisiku tulumaks	10927
Sotsiaalmaks	18782
Töötuskindlustusmaksed	778
Käibemaks	8850

Tähtajaks tasumata maksuvõlgnevusi ei ole.

Lisa 4.KAPITALIRENT

Soetatud traktor LTZ-60

Soetusmaksumus	160000
Akumuleeritud kulum	16000
Kulum 2003.a	24000
Jääkmaksumus	136000
Aruandeaastal tasutud	27090
Keskmine intressimäär	9,5 %
Aruandeperioodi intressikulu	9021
Kapitalirendivõlgnevus 31.12.2003	80077
Järmise aruandeaasta maksed	29778
Lepingu lõpptähtaeg	20.06.2006

Lisa 5. Müügitulu.

AS MAKO müügitulu 2003.a. oli 1 080 419 EEK.

Sellest:

719 654 krooni vesi ja kanalisatsioon, s.o. 67 %

s.h. P.-Jaagupis	405 781 krooni
Vahenurmes	80 423 krooni
Libatses	233 450 krooni

165 219 krooni prügivedu, s.o. 15%

s.h. P.-Jaagupis	139 379 krooni
Vahenurmes	25 840 krooni

97 984 krooni heakord, s.o. 9 %

51 747 krooni üürid ja renditeenused, s.o. 5 %

45 815 krooni teenustööd ja muud s.o. 4 %

Kogu käive on toimunud Halinga vallas Pärnu maakonnas.

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega.

AS MAKO on müünud aruandeaastal aktsiaseltsi aktsionärile Halinga Vallavalitsusele ja tema allasutustele kaupu ja teenuseid summas 164 856 EEK. Tehingud on toimunud tavahinnakirja alusel. Saldo aasta lõpu seisuga 8 931 EEK.



KASUMI JAOTUSE ETTEPANEK

Jaotamata kasum aasta alguseks	-33 206
Aruande aasta kahjum	-28 339
Jaotamata kahjumi jääk pärast aruande kinnitamist	- 61 545

Majandusaasta aruande allkirjad

AS MAKO 2003 majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järelostsusest ja kasumi jaotamise aruandest.

AS MAKO nõukogu on majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

AS MAKO 2003.a majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäri üldkoosoleku poolt

Juhatus liige:

Raivo Lensment



/allkiri/

10.03.04.a.

/kuupäev/

Nõukogu liikmed:

Esimees: Arvo Pekko



/allkiri/

10.03.04.a.

/kuupäev/

Liikmed: Ilmar Ern



/allkiri/

10.03.04

/kuupäev/

Tiit Talts



/allkiri/

10.03.04

/kuupäev/

Aarne Kivimägi



/allkiri/

10.03.04

/kuupäev/

Mati Juhkam



/allkiri/

10.03.04.

/kuupäev/



SAADUD

30.04.2004

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI
ÜLDKOOSOLEKU TOIMUMISE SEISUGA

Aktsionäri nimi : Halinga Vallavalitsus
Aadress : Uus tn.53 Pärnu-Jaagupi Halinga vald
Registrikood : 75001767
Aktsiate liik : lihtaktsiad
Nimiväärtus : 100 krooni
Aktsiate arv : 8 000
Osaluse suurus : 100 %



AS MAKO juhataja R.Lensment



AUDIITORFIRMA KLEA

RÜÜTLI 51 PÄRNU 80010 EESTI

Tel. 443 1026; faks 443 1177; klea@klea.ee

**Audiitori järelatusotsus
AS Mako aktsionäride üldkoosolekule**

Oleme auditeerinud aktsiaselts Mako 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis näitab 2003. aasta majandustulemuseks 28'339 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 965'832 krooni. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhatuse kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, 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 ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Mako finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Pärnus, 23. veebruaril 2004. a.



Kalle Lahe
Vannutatud audiitor
OÜ Audiitorfirma Klea





SAADUD
VÄLJAVÕTE 30.04.2004

HALINGA VALLAVALITSUS

AS MAKO ÜLDKOOSOLEKU PROTOKOLL

Pärnu-Jaagupi

30.märts 2004 nr 1

Algus kell 8.30 lõpp 9.30.

Juhatas vallavanem Ülle Vapper.
Protokollis vallasekretär Riini Õige.

Üldkoosoleku koosseis: vallavanem Ülle Vapper, majandusnõunik Tiit Talts, haridusnõunik Tiia Kallastu, maanõunik Jüri Kirt, pearaamatupidaja Ilmar Erm. Osales vallasekretär Riini Õige, AS Mako raamatupidaja Tiia Vaher ja AS Mako juhataja Raivo Lensment.

Päevakord:

1. AS Mako 2003.a. majandusaasta aruande arutelu
2.

Päevakorrapunkt nr 1

AS Mako 2003.a. majandusaasta aruande arutelu
(Ü. Vapper, T. Talts, T. Kallastu, J. Kirt, I. Erm)
Ette kandis vallavanem Ülle Vapper.

.....

Konsensuse alusel o t s u s t a ti: kinnitada AS Mako 2003.aasta majandusaasta aruanne.

Päevakorrapunkt nr 2

.....

/allkiri/
Ülle Vapper
Koosoleku juhataja

/allkiri/
Riini Õige
Vallasekretär

Väljavõtte õigsuse kinnitan:

