

HAIMRE-GROUP OÜ

Majandusaasta aruanne 2002

õigustatud füüsilisest isikust
auditiirühendus

61591 PULNUD

31. detsembril 2003

1416

www.audit.ee

Angela Jürgenson

2002.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2002

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

HAIMRE-GROUP OÜ

Registrikood: **10651454**

Aadress: **Haimre
Märjamaa vald
78202 RAPLAMAA**

Tegevjuht: **Aleksander Koch
056676631**

Põhitegevusala: **piimatootmine**

Omandivorm: **osaühing**

Audiitor:

Ühine juhatuse ja nõukogu
Majandusaasta 2002
KASUMI ARUANNE
2002.01.01 - 2002.12.31

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Juhtuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Varud	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised võlad	11
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Realiseerimise netokäive	12
Kasumi (kahjumi) jaotamise ettepanek	13
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002 majandusaasta aruandele	14


Aleksander Koch
Juhatuse esimees

TEGEVUSARUANNE

HAIMRE-GROUP OÜ on 2002.a tegutsenud vastavalt põhikirjale. Osaühingu põhitegevuseks on piimatootmine ja teravilja kasvatus.

Käesoleval aastal sai tehtud kulutusi põldude umbrohutõrjele. Likvideerimisel olevast TÜ Haimre Mõis osteti 5 korterit mis on võimalik osaühingu töötajatele välja rentida. Välja on vahetatud kaks piimajahutajat.

Palgalisel töökohal on üheksa töötajat. Tööjõu kulu koos sotsiaalmaksuga moodustas 343 037 krooni. Juhatuse liikmetele liikmetasu ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

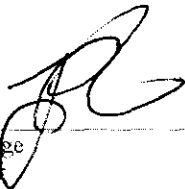
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus vastutab lehekülgedel 1 kuni toodud HAIMRE-GROUP OÜ 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab, et

- a) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- b) raamatupidamise aastaaruanne kajastab ühistu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- c) ühistu on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse esimees
Aleksander Koch



Juhatuse liige
Jaan Paltser



Juhatuse liige
Viktor Sartakov

Märjamaal, 27. juuni 2003



Aleksander Koch
Juhatuse esimees

Bilanss**VARAD****Käibevara**

Raha ja pangakontod	54 513	125 311
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	177 730	139 450
Nõuded ostjate vastu kokku	177 730	139 450
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 192	0
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	16 693	0
Mitmesugused nõuded kokku	16 693	0
Viitlaekumised ja ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6	0

Varud

noorloomad	48 876	29 760
Varud kokku	48 876	29 760

Käibevara kokku

288 626 294 521

Põhivara

Materiaalne põhivara		
Maa	127 785	0
Hooned ja ehitised	91 193	72 288
Hoonete ja ehitiste kulum	-12 671	0
Masinad ja seadmed	214 314	163 636
Masinate ja seadmete kulum	-97 913	-57 909
Põhikari	248 000	248 000
Materiaalne põhivara kokku	570 708	426 015

VARAD KOKKU

859 333 720 536

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	400 340	258 942
Võlakohustused kokku	400 340	258 942
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	42 417	54 280
Võlad hankijatele kokku	42 417	54 280
Maksuvõlad	28 389	21 250
Võlad töövõtjatele	30 816	20 957

Lühiajalised kohustused kokku

501 963 355 429

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused		
Mittekonverteeritavad võlakohustused	135 892	146 537
Pikaajalised võlakohustused kokku	135 892	146 537

KOHUSTUSED KOKKU

637 855 501 966

Omakapital

Osakapitali nimiväärtus	125 000	125 000
Reserv	7 218	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	86 352	-50 793
Aruandeaasta kahjum	2 908	144 363

OMAKAPITAL KOKKU

221 478 218 570

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

859 333 720 536

Kasumiaruanne

	2002.a.	2001.a.	Lisad
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	1 382 181	1 357 464	18
Varude jääkide muutus	19 116	0	
Muud äritulud	60 231	0	
Äritulud kokku	1 461 528	1 357 464	
Ärikulud			
Kaubad, tore, materjalid, teenused	948 409	871 280	
Mitmesugused tegevuskulud	102 239	44 853	
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>	259 434	157 263	
<i>Sotsiaalmaksud</i>	83 603	49 857	
Tööjõu kulud kokku	259 434	207 120	
Põhivara kulum	52 675	65 819	
Muud ärikulud	12 237	24 232	
Ärikulud kokku	1 458 597	1 213 304	
Finantstulud			
<i>Muud intressi ja finantstulud</i>	177	203	
Finantstulud kokku	177	203	
Finantskulud			
<i>Muud intressi ja finantskulud</i>	200	0	
Finantskulud kokku	200	0	
 Kasum majandustegevusest	 2 908	 144 363	
MAJANDUSAASTA KASUMM	2 908	144 363	

1994-2002

1994-2002

Rahavoogude aruanne

	2002.a.	2001.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	2 908	144 363
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	52 675	65 819
Äritegevusega seotud nõuete muutus	95 810	-37 706
Varude muutus	-19 116	20 407
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	135 889	-123 265
Kokku rahavood äritegevusest	265 258	69 618
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	2 773
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-197368	-5 695
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-197 368	-2 922
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakute väljalaskmisest	0	20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	20 000
Rahavood kokku	-70 798	86 696
Raha perioodi alguses	125 311	38 615
Raha muutus	-70 798	86 696
Raha perioodi lõpus	54 513	125 311


Aleksander Koch
Juhatuse esimees

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservifond	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2000	105 0000		0	- 50793	54 207
2000.a. kahjum	0		-50 793	50 793	0
Emission	20 000				20 000
Aruandeaasta kasum	0		0	144 363	144 3632
31.12.2001	125 000		-50 793	144 363	218 570
31.12.2001	125 000		-50 793	144 363	218 570
2001.a. kasum	0	7 218	137 145	- 144 363	0
Aruandeaasta kasum	0		0	2 908	2 908
31.12.2002	125 000	7 218	86 352	2 908	221 478


 Aleksander Koch
 Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldised põhimõtted

HAIMRE – GROUP OÜ 2002.a. raamatupidamisaruanded on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, hea raamatupidamistavaga. Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibil nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse, Eesti Panga presidendi ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Esitus ja võrdlusandmed

Raamatupidamisaruanne on koostatud 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta. Avaldatud aastaaruandes on andmed esitatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on erali välja toodud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastatavmaksudning tootmisväljaminekud. Varud hinnatakse bilansis lähtuudedsellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.


Aleksander Koch
Juhatuse esimees

Materiaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1,000 krooni. Põhivara on kajastatud jääkväärtuses, kusjuures soetusmaksumusest on maha arvestatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni hakatakse arvutama alates kasutuselevõtmise kuust kuni vara täieliku amortiseerumiseni. Materiaalsed põhivarad soetusmaksumusega alla ühe tuhande krooni ja eeldatava kasutuseaga alla ühe aasta kantakse soetamisel kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 4-10 %
- Masinad ja seadmed 10-20 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %

Maad ja põhikarja loomi ei amortiseerita.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasude reserv sisaldab töölepingute alusel töötajatele võlgu olevaid summasid, mis on kogunenud puhkusetasu ulatuses aastalõpu seisuga. Reservi on kantud ka reservilt arvestatud sotsiaalmaksu kulud.

Maksud

Alates 1. jaanuarist 2000 Eesti Vabariigis kehtima hakanud tulumaksuseaduse kohaselt kuulub Eestis registreeritud juriidiliste isikute puhul maksustamisele otsene kasumi jaotamine dividendide kujul ja kaudne kasumi jaotamine erisoodustuste, kingituste ning annetuste ja ettevõtlusega mitteseotud kulude kujul. Maksumäär on 26/74 kõikidele füüsilistele isikutele, tulumaksusoodustusega mittetulundusühingute ja sihtasutuste nimekirja kandmata mittetulundusühingutele ja sihtasutustele, samuti mitteresidentidele väljamakstud dividendidelt või muudelt kasumieraldistelt ning töötajatele tehtud erisoodustustelt.

Residendist äriühingutele makstavaid dividendide maksustatakse aastast 2003. Aastate 1994-1999 jaotamata kasumi arvelt makstavate dividendide puhul on võimalik tasumisele mittekuuluvast tulumaksust maha arvata väljamakstud dividendile vastavalt kasumiosalt varem makstud tulumaksu osa. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividendide maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud mitteresidentide, residendist äriühingute ja residendist füüsiliste isikute vahel.

Kuna HAIMRE-GROUP OÜ 31.12.2002. aasta seisuga jaotamata kasum ei kuulu osanikele dividendidena realselt välja maksmisele, ei teki ühistul potentsiaalset tulumaksukohustust.


Aleksander Koch
Juhatuse esimees

51951-11-11111

31.12.2002

Tulude arvestus

Toodangu müüist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Intressituluarvestatakse kasutadesefektiivsetintressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	Seisuga 31.12.2002	Seisuga 31.12.2001
Kassa	3 034	317
Hansapank	50 483	123 459
Eesti Ühispank	996	1 535
KOKKU	54 513	125 311

Lisa 2 Varud

Varudes kajastatakse noorloomade maksumus. Kaalumisinventuuri tulemusena arvestati 2002. aastal noorloomade kogumaksumuseks 48 876 krooni.


Aleksander Koch
Juhatuse esimees

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Maa	Põhikari	Ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	5 695	248 000	66 593	163 636	483 924
Maa lepingud	109 630				109 630
Põhivara soetamine	12 460		24 600	50 678	87 738
Soetusmaksumus 31.12.2002	127 785	248 000	91 193	214 314	681 292
Akumuleeritud kulum 31.12.2001			-5 864	-52045	-57 909
Arvestatud kulum			-6807	-45868	-52675
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0	-12 671	-97 913	-110 584
Jääkmaksumus 31.12.2001	5 695	248 000	60 729	111 591	426 015
Jääkmaksumus 31.12.2002	127 785	248 000	78 522	116 401	570 708

Lisa 4 Maksuvõlad

Maksuliik	31.detsember 2002		31.detsember 2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	10 905	0	4 944
Üksikisiku tulumaks	0	4 199	0	4 152
Sotsiaalmaks	0	12 708	0	12 154
Töötuskindluatus	0	504	0	0
Pensionikindlustus	0	73	0	0
Kokku	0	28 389	0	21 250

Lisa 5 Pikaajalised võlad

OÜ HAIMRE – GROUP ostis 2000 aastal ära likvideeritava TÜ Haimre Mõisa tervikvara (loomad, laudad, tehnika) ning seoses sellega tuli üle ka Likvideeritava TÜ Haimre Mõisa ühistatud vara kohustus endistele töötajatele summas 146 537 krooni.


Aleksander Koch
Juhatuse esimees

Lisa 6 Osakapital

Osakapital üldsummas 125 000 krooni jaguneb 5 osakuks. Põhikirja kohaselt on masimaalne osakapitali osakapitali suurus 420 000 krooni.

Lisa 7 Realiseerimise netokäive

a) HAIMRE-GROUP OÜ käive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2002	2001
Eesti	1 461 528	1 357 464
Kokku	1 461 528	1 357 464

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2002	2001
piim	1 292 144	1 317 355
liha	89 656	35 309
teenused	381	4 800
Valmis ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	19 116	0
toetused	60 231	0
Kokku	1 461 528	1 357 464

Kasumi jaotamise ettepanek

HAIMRE-GROUP OÜ majandusaasta kasum 2002.a.

2 908 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

- | | |
|---|-------------|
| 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali | 582 krooni |
| 2) jaotamata kasum | 2326 krooni |


Aleksander Koch
Juhatuse esimees

Handwritten notes and stamps, including "SBS" and "2003".

Juhatuse ja osanike allkirjad 2002 majandusaasta aruandele

HAIMRE-GROUP OÜ juhatus on koostanud 2002 majandusaasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. 2002 majandusaasta aruanne on kinnitatud ühistu osanike üldkoosoleku poolt *h. y. 22. juunil* 2003.a. otsusega, allkirjastamine

22. juunil 2003.:


 JAAN PALTSEK
 isikukood: 35804020365

elukoht: Tallinn
 Juhatuse liige
 40 % osakutest


 ALEKSANDER KOCH
 isikukood: 35812250337

elukoht: Märjamaa vald, Raplamaa
 Juhatuse esimees
 40 % osakutest


 VIKTOR SARTAKOV
 isikukood: 34710300239

elukoht: Aia 9, Märjamaa, Raplamaa
 Juhatuse liige
 12 % osakutest


 AGURAADIK
 isikukood: 35011230218

elukoht: Haimre, Märjamaa vald, Raplamaa
 4 % osakutest


 VALDO UNGA
 isikukood: 34906150337

elukoht: Haimre, Märjamaa vald, Raplamaa
 4 % osakutest


 Aleksander Koch
 Juhatuse esimees