

LÄBI VAADATUD

22-06-2004

Lääne-Viru Maakohtus

registriesakond

SISSETEHNISTUS

"16.06.2004"

MONIKA PAUMING
registriesekretär

OÜ BANNEKS

Majandusaasta aruanne 2003

SAABUNUD

27-06-2004

Majandusaasta aruanne

Ärinimi: OÜ Banneks
Äriregistrikood: 10631322
Aadress: Liiva 38, Toila 41702
Telefon: 372 5665 2952
Faks: 372 336 9563
Põhitegevusala: metsamaterjali transport,-töötlemine ja
-kaubandus
Majandusaasta algus: 1. jaanuar
Majandusaasta lõpp: 31. detsember
Tegevjuht: Kalev Liiv
Audiitor: Margit Kesküla OÜ Fraumel

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (Skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne (alustades ärikasumist)	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed. Maksud.	10
Lisa 4 Varud ja müügiootel varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlakohustused. Kapitalirent	11
Lisa 8 Viitvõlad ja ettemaksed tulevaste perioodide tulud	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
Juhatuse allkirjad 2003.a.majandusaasta aruandele	15

Tegevusaruanne

Banneks OÜ alustas majanduslikku tegevust 2000.a.aprilli kuust. Põhitegevuseks on metsamaterjali transporditeenuse osutamine, metsamaterjali töötlemine kompleksteenusena ning kasvava metsa ja metsamaterjali ost-müük. Osaühingul on oma saekaater saematerjali tootmiseks.

Juhatuse esimees töötab tegevjuhina. Tema töötasu 2003.aastal oli 36 000.00 krooni.

Palgalisi töötajaid oli 9, kellele maksti välja töötasu 260 418.00 krooni.

2004. aastal arendame äriühingut edasi samades suundades.



Kalev Liiv
Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 14 esitatud OÜ Banneks 2003.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Banneks finantsseisundit, rahavoogusid ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 07.02.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Banneks on jätkuvalt tegutsev.



Kalev Liiv
Juhatuse esimees

Toila, märts 2004

Bilanss

	31.12.2003	31.12.2002
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	786 550	571 501
Nõuded ostjate vastu	69 530	35 929
Viitlaekumised ja ettemaksed	72 327	42 219
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72 327	42 219
Varud ja müügioteel varad	70 009	82 842
Käibevara kokku	998 416	732 491
Põhivara		
Materialne põhivara	1 948 220	1 804 467
Põhivara kokku	1 948 220	1 804 467
VARAD KOKKU	2 946 636	2 536 958
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused	219 250	287 159
Ostjate ettemaksed kaupade eest	30	1 476
Võlad tarnijatele	172 980	232 220
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	41 599	60 291
Lühiajalised kohustused kokku	433 859	581 146
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused	345 651	564 038
Pikaajalised kohustused kokku	345 651	564 038
KOHUSTUSED KOKKU	779 510	1 145 184
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodid jaotamata kasum	1 347 774	548 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	775 352	798 871
OMAKAPITAL KOKKU	2 167 126	1 391 774
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2 946 636	2 536 958



Kasumiaruanne (skeem 1)

	2003	2002
Müügitulu	7 263 049	6 004 517
Muud äritulud	181 738	2 867
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 619 614	-4 394 792
Mitmesugused tegevuskulud	-40 102	-17 111
Tööjõu kulud	-395 722	-535 322
a) palgakulud	-296 418	-400 947
b) sotsiaalmaksud	-99 304	-134 375
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-545 019	-218 091
Muud ärikulud	-525	-15 814
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	843 805	826 254
Finantstulud ja -kulud		
a) intressitulud	221	266
b) intressikulud	- 68 674	-27 649
Kokku finantstulud ja -kulud	- 68 453	-27 383
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	775 352	798 871
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	775 352	798 871



Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	843 805	826 254
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	545 019	218 091
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-63 718	110 484
Varude muutus	12 842	-44 737
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-147 287	178 903
Makstud intressid	-68 674	-27 649
Kokku rahavood äritegevusest	1 121 987	1 261 346
 Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-688 772	-600 256
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		97 458
Saadud intressid	221	266
Kokku rahavood investeeringutest	-688 551	-502 532
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-218 387	-363 987
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-218 387	-363 987
 Rahavood kokku	215 049	394 827
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	571 501	176 674
Raha ja raha ekvivalentide muutus	215 049	394 827
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	786 550	571 501



Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- Kapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste per.-de jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000		- 7 427	560 330	592 903
Eelmiste perioodide kasum		4 000	556 330	-560 330	
2002.a.kasum				798 871	798 871
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	548 903	798 871	1 391 774
Eelmiste perioodide kasum			798 871	-798 871	
2003.a.kasum				775 352	775 352
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	1 347 774	775 352	2 167 126

Vastavalt OÜ Banneks põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osaku nimiväärtus on 40 000 krooni.

2003.aastal uusi osakuid ei emiteeritud.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Äriühingu 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 hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundis ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Aruanne ja kõik lisad on koostatud eesti kroonides.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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 ja muudest mittetagastatavatest maksudest.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja otseselt soetamisega seotud kuludest, millest on arvatud akumulieeritud kulum ja väärtuste langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 8% aastas
- masinad ja seadmed 20-25% aastas
- transpordivahendid 27% aastas

Maad ei amortiseerita. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kestvuse periood.

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.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kaup on üle läinud ostjale ja teenuste osutamise järel.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	675 302	369 231
Pangakontod EEK	111 248	202 270
Kokku	786 550	571 501

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	69 530	35 404

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed. Maksuvõlad

	Jääk 31.12.2003		Jääk 31.12.2002	
	Ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	16 320	0	754	0
Töötuskindlustusmaks	1 901	0	2	0
Käibemaks	23 475	0	40 042	0
Sotsiaalmaks	30 631	0	1 421	0
Kokku	72 327	0	42 219	0

Lisa 4 Varud ja müügioteel varad

	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja meterjal	0	38 853
Valmistoodang	0	43 500
Müügiks ostetud kaubad	70 000	0
Ettemaks hankijatele	9	489
Kokku	70 009	82 842



Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaal- ne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002				
Soetusmaksumus	237 500	1 840 796	0	2 078 296
Akumuleeritud kulum	-38 000	-235 829	0	-273 829
Jääkmaksumus	199 500	1 604 967	0	1 804 467
2003 toimunud muudatused				
Ostetud	0	688 772	0	688 772
Amortisatsioonikulu	-19 000	-526 019	0	-545 019
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumuses	237 500	2 529 568	0	2 767 068
Akumuleeritud kulum	-57 000	-761 848	0	-818 848
Jääkmaksumus	180 500	1 767 720	0	1 948 220

Lisa 6 Kapitalirent

Saldo seisuga 31.12.2002	
Soetusmaksumus	1 261 727
Akumuleeritud kulum	-153 312
Jääkmaksumus	1 108 415
Saldo seisuga 31.12.2003	
Soetusmaksumus	1 261 727
Akumuleeritud kulum	-464 722
Jääkmaksumus	643 693

Lisa 7 Völakohustused. Kapitalirent

	<u>Saldo 31.12.03</u>	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>		<u>Intressimäär</u>
		<u>12 kuud</u>	<u>1-5 aastat</u>	
Kapitalirendi kohustused	564 901	219 250	345 651	7-20%

Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Võlad töövõtjatele	41 599	49 260
Muud viitvõlad	0	11 031
Kokku	41 599	60 291



Lisa 9 Müügitulu

Müügitulu geograafiliselt ja tegevusalade lõikes

	2003	2002
Eesti Vabariik:		
Metsa raie ja transpordi kompleksteenused	811 260	1 145 868
Transporditeenus	3 074 597	1 325 430
Müüdud kaup ja teenused	585 760	1 500 218
Metsa- ja saematerjali kaubandus	2 791 432	2 033 001
Kokku	7 263 049	6 004 517

Lisa 10 Muud äritulud

	31.12.2003	31.12.2002
Tulu masina kasutusrendist	101 695	0
Kahjude hüvitus	80 000	0
Muud äritulud	43	2 867
Kokku	181 738	2 867



FRAUMEL

Audiitori järeldusotsus OÜ BANNEKS osanikele.

Oleme kontrollinud OÜ BANNEKS 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes 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, ega 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, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 775 352.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 2 946 636.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ BANNEKS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

15.03.2004.a., Rakveres


EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Banneks juhatus teeb ettepaneku jaotada 2003.a. puhaskasum alljärgnevalt:

Jaotamata kasum 775 352 krooni

Eelmiste perioodide jaotamata kasumiks jääb 2 123 126 krooni



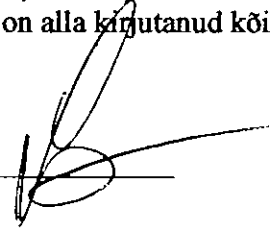
Kalev Liiv
Juhatuse esimees

Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

OÜ Banneks juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 27. veebruari 2004.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed 1. märtsil 2004.a.

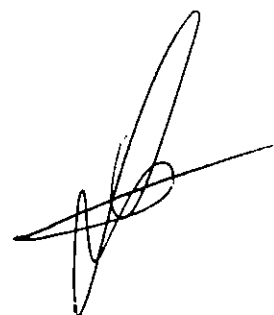
Nimi KALEN LIIU
Juhatuse esimees

allkiri



Banneks OÜ osanike nimekiri

<u>Osa</u>	<u>nimiväärtus</u>	<u>osanike nimekiri</u>	<u>aadress</u>	<u>isikukood</u>	<u>osa omand.kuup.</u>
1.	40 000.00	Kalev Liiv	Liiva 38, Toila	37002065217	24.04.2000

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.