

13 -06- 2002

2001. a. majandusaasta aruanne

JAANA SAHK *16.12*

Ettevõtte nimetus	OÜ MAFA ES
Aadress	Pihlaka 1a, 11216 Tallinn
Telefon Faks	372 6791 783 372 6791 781
Ettevõtte registrikood	10378403
Juhatuse liige	Väino Hallikmägi

Majandusaasta 01 jaanuar 2001 .a. kuni 31 detsember 2001.a.

13 -06- 2002

SISUKORD

	LK
ETTEVÕTTE KONTAKTANDMED	1
Majandusaasta aruande eessõna ja tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse deklaratsioon 2001.a.aruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali aruanne	8
Raamatupidamise aruande lisad	
Lisa 1 Raamatupidamise aruande koostamise alused	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Väheolulise maksumusega inventar	10
Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 6 Tagatiseta ja mittekonventeeritavad kohustused	11
Lisa 7 Maksuvõlad	11
Lisa 8 Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 9 Omakapital	12
Lisa 10 Realiseerimise netokäive	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkiri	14
Audiitori järeloetus	15

2001 a. majandusaasta aruanne 2002

Majandusaasta aruande eessõna

Juhatus on koostanud 2001. a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ MAFA ES kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeLOTSusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2001. a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ MAFA ES üldkoosolek
.....12. aprill.....2002. a.

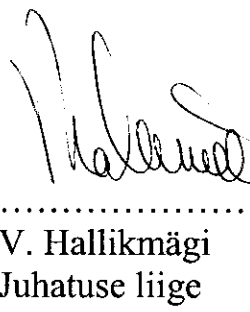
2001. a. tegevusaruanne.

AS MAFA ES kujundati ümber osaühinguks ja esitati äriregistrisse kandmiseks 20.08.97 ja on kantud äriregistrisse 06.02.98. OÜ MAFA ES põhitegevus on jae- ja hulgikaubandus - kummiremondivahendite, autokeemia ja ehitusmasinate müük. Kõik müügiks minevad kaubad on hangitud väljastpoolt Eesti Vabariiki. Suuremateks tarnijateks on Rootsi firma Metso Minerals, Iiri firma Tech Europe ja Saksa firmad Akemi ning Mafa Sebald, Itaalia firma Sicam. Enamuse hangitud kaupadest turustame Eestis. Vähesel määral on toimunud ka eksport Läti Vabariiki.

2002 a. majandustegevuses on kavandatud jätkata kummiremondivahendite, autokeemia ja ehitusmasinate müüki.

OÜ MAFA ES juhatus koosneb ühest liikmest. .

Juhatuseliikmele maksti töötasu 2001. a. 89.188 krooni. 2001. a. majandusaastal oli töötajate keskmine arv 6 ja nende palkade üldsumma oli 510.581 EEK, millele lisandub sotsiaalmaks 197.925 EEK.


.....
V. Hallikmägi
Juhatuseliige

13-06-2002

OÜ MAFA ES

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon 2001. a. raamatupidamise aastaaruandele

OÜ MAFA ES raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kinni peetud kehtivatest seadustest ja hea raamatupidamistava nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ MAFA ES varasid, kohustusi, omakapitali, majandustegevuse tulemust ja finantsseisundit õigesti ja õiglaselt bilansi kuupäeva 31. detsember 2001. a. seisuga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001. a. ja aruande koostamise kuupäeva 18. aprill 2002. a. vahemikus.

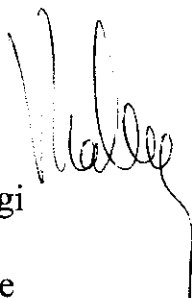
Vara ja kohustusi on hinnatud konservatiivsuse printsiibist lähtuvalt.

OÜ MAFA ES on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Tallinnas, ...18..... aprill 2002 a.

V. Hallikmägi

Juhatuse liige



OÜ MAFA ES 2001 a. raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss seisuga 31.12.2001 a.

	2001 a.	2000 a.
Raha ja pangakontod	480.010	142.159
Ostjatelt laekumata arved (2)	669.023	515.247
Laekumata intressid	0	123
Muud viitlaekumised	15.114	4.490
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded (7)	33.351	29.973
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	25.779	14.363
Ettemaksed hankijatele	86.878	135.673
Ostetud kaubad müügiks (3)	1 181.510	1 032.179
Käibevara kokku	2.491.665	1 874.207
Masinad ja seadmed	495.754	306.000
Muu inventar, tööriistad	91.172	64.740
Akumuleeritud kulum	- 145.084	- 166.153
Materiaalne põhivara kokku (5)	441.842	204.587
Varad kokku	2 933.507	2 078.794
Tagatiseta võlakohustused (6)	145.642	32.650
Lühiajalised laenud krediitiasutuselt	0	151.687
Kokku	145.642	184.337
Hankijate tasumata arved	987.498	638.033
Maksuvõlad (7)	82.240	21.611
Võlad töötajatele	59.381	50.416
Muud viitvõlad (8)	1.691	0
Lühiajalised kohustused kokku	1 276.452	894.397
Mittekonventeeritavad võlakohustused (6)	163.374	55.435
Lühi- ja pikaajalised kohustused kokku	1 439.826	949.832
Osakapital	100.000	100.000
Reservid	10.000	10.000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 018.962	513.873
Aruandeaasta kasum	364.719	505.089
Omakapital kokku (9)	1 493.681	1 128.962
Kohustused ja omakapital kokku	2 933.507	2 078.794

OÜ MAFA ES kasumiaruanne 01.01.01 – 31.12.01

SISSE TULNUD

13 -06- 2002

	2001 a.	2000 a.
Realiseerimise netokäive (10)	8.023.707	7.810.246
Muud äritulud	36.917	55.175
Äritulud kokku	8.060.624	7.865.421
Kaubad, toore, teenus	6.125.870	5.882.340
Mitmesugused tegevuskulud	555.468	518.473
Tööjõukulud	806.658	788.141
s. h .palgakulu	606.318	592.587
Sotsiaalmaksud	200.340.	195.554
Kulum	110.703	102.230
s. h .põhivara kulum	110.703	102.230
Muud ärikulud	55.097	25.024
Ärikulud kokku	7.653.796	7.316.208
Ärikasum	406.828	549.213

Muud intressi- ja finantstulud	1.201	1.271
Muud intressi ja finantskulud	43.310	45.395
Kasum majandustegevusest	364.719	505.089
Aruandeaasta puhaskasum	364.719	505.089

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

Tallinna Linnakohus
Registriosakond**SISSE TULNUD**

RS lisa 3 p.11

13 -06- 2002

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

	2001	2000
Kasum enne tulumaksu	364.719	505.089
Kahjum põhivara vargusest	13.381	0
Materiaalse põhivara kulum	110.703	102.230
Intressitulu	-1.201	-1.271
Põhivaramüügi kasum	-16.210	-13.189
Intressikulu	43.310	45.395
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	514.702	638.254

Käibevara muutus (algsaldo – lõppsaldo)

Ostjatelt laekumata arved	-153.776	221.939
Muud viitlaekumised	-10624	156.205
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	-3.378	-34.109
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-11.416	-2.886
Ettemaksud hankijatele	48.795	-30.499
Varude muutus	-149.331	-59713

Lühiajaliste kohustuste muutus(lõppsaldo-algsaldo)

Lühiajalised laenu krediidiasutusest	-151.687	25.203
Ostjate ettemaksud	0	500
Hankijate tasumata arved	349.465	-515.254
Maksuvõlad	60.629	-5.052
Võlad töövõtjatele	8.965	22.491
Muud viitvõlad	1.691	0
Intressimaksed	-43.310	-45.395
Makstud tulumaks	0	-3.258

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**460.725 385.238****INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD**

Põhivara soetamine	-3.375	-49.000
Põhivara müük (müügihinna)	46.610	28.814
Intresside laekumised	1.324	1.510

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST**44.559 -26.324****FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD**

Laenu tagasi maksmine	0	-33.222
Tasutud dividende	0	-150.000
Kapitalirendimaksude tasumine	-167.433	-125.038

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST**-167.433 -308.260****RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS****337.851 103.302****RAHA ALGJÄÄK****142.159 38.857****RAHA LÕPPJÄÄK****480.010 142.159****Täiendav informatsioon: 2001**

1. Soetati põhivarasid	391.739 krooni
s.h. - rahas	3.375 krooni
- kapitalirendiga	388.364 krooni

13 -06- 2002

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- Kapital	Kohustus- Reserv- Kapital	Eelmiste Aastate kasum	Aruande Aasta Kasum	Kokku
Seisuga 31.12.99	100 000	4 000	417.604	252.269	773.873
Eelmise aasta kasum			252.269	-252.269	
Dividendideks			-150 000		
Aruande aasta kasum				505.089	
Reservfondiks		6 000	-6.000		
Seisuga 31.12.00	100 000	10. 000	513.873	505.089	1.128.962
Eelmise aasta kasum			505.089	-505.089	
Dividendideks					
Aruande aasta kasum				364.719	
Seisuga 31.12.01	100 000	10. 000	1.018.962	364.719	1.493.681

Täiendav info omakapitali kohta lisa nr 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad 13-06 2002

Raamatupidamise seaduse §18 1. lõike kohaselt koosneb raamatupidamise aastaaruanne bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande lisade nõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduse lisa 3. Lisades selgitatakse raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid. Raamatupidamise aastaaruande lisad on nummerdatud. Vastava kirje lisa number () on näidatud kirje kõrval nii bilansis kui kasumiaruandes.

LISA 1

Raamatupidamise aruande koostamise alused. (RS lisa 3 p.1)

2001. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995 aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ja mida täiendavad EV Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud soovitusel. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipi. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

LISA 2

Nõuded ostjate vastu

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.

Nõudeid ostjate vastu on 669.023 krooni. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Kuludesse kanti 2001. a. lootusetuid võlgnevusi kokku 12.876 krooni.

LISA 3

Varud

(RS lisa 3 p.3)

Müügiks hangitud kaubad on bilansis näidatud soetusmaksumuses, eraldi. kontrol on kaupade soetamise transpordikulud ja tolli kulud. Varude jäägid on kajastatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit, millele lisanduvad transpordikulud ja tollikulud.

LISA 4

Väheolulise maksumusega inventar

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

13-06-2002

Aruandeaastal soetati väheolulisi objekte kogusummas 1.860 krooni ja kanti kuludesse.

LISA 5

Materiaalse põhivara liikumine

(RS lisa 3 p.4)

	Masinad, seadmed	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Aasta alguses	306.000	64.740	-166.153
Soetamine	341.754	49.985	0
Müük	152.000		121.600
Vargus		23.553	10.172
Maj.aasta kulum	(96.455)	(14.248)	(-110.703)
Aasta lõpuks	495.754	91.172.	-145.084

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 2000 krooni ning kasutuse ajaga üle kahe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Kõiki põhivahendeid amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel juhatuse poolt kinnitatud amortisatsiooninormide järgi 20 %-ga aastas.

Masinate ja seadmete akumuleeritud kulum aasta alguses oli 135.028 krooni. Muu inventari akumuleeritud kulum aasta alguses oli 31.125 krooni.

LISA 6

Tagatiseta ja mittekonverteeritavad võlakohustused

13 -06- 2002

Tagatiseta võlakohustused (Lisa 3 p.5) 145.642 krooni ja mittekonverteeritavad võlakohustusi on 163.374 krooni.

Kapitalirendi maksegraafik :

	Maksed	Vara kallinemine (intress)	Kohustuse vähenemine	Kapitalirendi kohustus
Tasumata jääk 01.01.01	0	0	0	88.085
2001 a. liising				388.364
2001 a. maksed	167.433	0	-167.433	309.016
2002 a. maksed	145.642	0	-145.642	163.374
2003 a. maksed	102.441		-102.441	60.933
2004 a. maksed	60.933		-60.933	0
Kokku	476.449		-476.449	0

Intressimäär 8,9 – 15% aastas.

LISA 7

Maksuvõlad

(RS lisa 3p.12)

Bilansis näidatud maksukohustus koosneb :

	2002	2001
Sotsiaalmaksu kohustusest koos erisood. sots. maksuga	47.325	12.789
Erisood. Tulumaksu kohustusest	724	0
Erisood. Tulumaksu viivisest	14	138
Töötasu tulumaksu kohustusest	33.662	8684
Sotsmaksu viivise kohustusest	302	0
Töötasu tulum. Viivise kohustusest	213	0
Kokku maksevõlad	82.240	21.611

Maksude ettemaks on käibemaksu osas	33.351	29.628
Erisoodustuse tulumaks	0	345
Kokku maksude ettemaksud	33.351	29.973

LISA 8

Potentsiaalsed kohustused

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

13 -06- 2002

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ja bilansis arvele võetud lühiajaliste kohustusena bilansireal võlad ~~töövõtjatele~~.

Arvestatud on puhkusereservi palgaosa 44.456 krooni, sotsiaalmaksed 14.670 krooni ja töötuskindlustusmaksed 222 kr. ja kokku 59.381 krooni, aruandeaastal arvestati juurde koos arvestusliku sotsmaksuga 8.743 krooni. Töötuskindlustusmaksu arvestati reservist 222 krooni. Maksimaalset võimalikku tulumaksu kohustust 1994 - 1999. a. kasumi suhtes vastavalt uue tulumaksuseaduse § 60 ei teki, sest efektiivsuse koefitsient on soodsam kui 26/74. Maksustamisele kuuluvad ainult mitteresidendile väljamakstavad dividendid.

Aastate 1994-1999 puhaskasumi jääk on 513.873 EEK.

LISA 9

Omakapital

(RS lisa 3 p.10)

Ettevõtte asutati 1. augustil 1991. a. asutamisel lasti välja 10 aktsiat a` 100 krooni. Aktsiate eest tasuti sularahas. 1996. a. kasumi jaotuse otsuse kohaselt eraldati 1997. aastal reservkapitaliks 4 000 krooni, sellest 1993. a. kasumist 3873 krooni..

Aktsiaselts kujundati ümber osaühinguks 21.07.1997 a.

Äriregistri kandeotsus Ä24557/1, 06.02.1998 a.

1999. a-l suurendati osakapitali nimiväärtust fondiemissiooni korras 60 000 krooni. Osanikud on 50 % osalusega residendist füüsiline isik ja 50 % mitteresidendist füüsiline isik. Aruandeaastal dividende ei makstud.

Aruandeaasta puhaskasum 364.719 krooni ning omakapital aasta lõpuks 1.493.681 krooni.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapitali 10.000 krooni .

LISA 10

Neto realiseerimiskäive geograafilises lõikes

2001.a. netokäibest moodustab eksport 0,08 %.

Eksport toimus Läti Vabariiki.

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale.

Realiseerimise netokäibest suurima osa moodustab:

kummiremondvahendite ja autokeemia müük	4.698.349
tööpinkide ja garaazitõstukite müük	1.826.064
ehitusmasinat müük	1.470.549
muu realisatsioon	28.745

KOKKU

8.023.707

2001.a. kasumi jaotamise ettepanek.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

13 -06- 2002

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.01	1018.962
2001 aruandeaasta kasum	+ 364.719
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2001. a. majandusaasta aruande kinnitamist	1 383.681



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
13-06-2002

OÜ MAFA ES

2001.a.majandusaasta aruande allkiri

OÜ MAFA ES 2001.a.majandusaasta aruanne on paigutatud koos audiitori järelootusega lehtedele 1- 15

Tallinn "30" mai.....2002.a.


Väino Hallikmägi
Juhatuse liige

13 -06- 2002

Audiitori järeldusotsus

OÜ Mafa Es osanikele

Olen kontrollinud OÜ Mafa Es 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

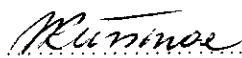
Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus.

Minu ülesanne on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditiortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada ega bilansis ja kasumiaruandes ei sisaldu olulisi vigu, ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad bilansis ja kasumiaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks bilansi, kasumiaruande ning raamatupidamisaruande lisade kohta.

Olen seisukohal, et aastaaruanne, mis näitab 2001.aasta finantstulemuseks 364 719 krooni puhaskasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001.a. 2 933 507 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Mafa Es majandusaasta tulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

30.mai 2002.a.
Tallinnas



Hilja Riisimäe
EV vannutatud audiitor



OÜ MAFA ES

Äriregistri nr.10378403

OSANIKE NIMEKIRI

2001.a.aruande kinnitamise seisuga

1.Väino Hallikmägi isikukood 35303130249	Eesti Vabariik	osa suurus	50.000 krooni
2.Kurt Sebald sündinud 02.08.1943	Saksa Liitvabariik	osa suurus	50.000 krooni

Tallinn, 18. aprill 2002.a.

V.Hallikmägi

Juhatuse liige

