

01-09-2003

Me
Marie Tsine
Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Ärinimi:	OÜ Esteimer Grupp
Registrikood:	10633048
Aadress:	K.Kärberi 37-50 13815 Tallinn
Telefon:	050 83 300

Lisatud: audiitori järeldusotsus
osanike nimekiri

01-09-2003

2002. a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruande eessõna

Juhatus on koostanud 2002. a. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Esteimer Grupp kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja raamatupidamise aastaaruandest.

2002.a. tegevusaruanne

OÜ Esteimer Grupp alustas majandustegevust 2000.a. aprillis. 2002.a. oli põhitegevusalaks ümarmaterjali ja metalli müük. 6 % realisatsioonist moodustas eksport. 2002. majandusaastal oli ettevõtte realiseerimise netokäive 22 410 336 krooni, mis suurenes võrreldes 2001. aastaga 54%. Ettevõtte puhaskasum oli 154 445 krooni. Ettevõtte osakapitali suurus on 40 000 krooni. Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline. 2002. a. juhatusel tasu ei makstud. 2002.a. oli ettevõttes keskmiselt 9 töötajat. Töötasuks arvestati 628 941 krooni ning sotsiaalkindlustusmaksuks 210 700 krooni.

Kasumi jaotamise ettepanek

2002.a kasum	154 445.-
<u>Elmiste perioodide jaotamata kasum</u>	<u>375 504.-</u>
Elmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	
Peale 2001.a. majandusaasta aruande kinnitamist	529 949.-



0 1 -09- 2003

Raamatupidamise aastaruanne

[illegible]

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ Esteimer Grupp juhatus on teadlik oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) 2002. aasta raamatupidamise aastaruanne kajastab majandusiüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.
- 2) OÜ Esteimer Grupp on jätkuvalt tegutsev ka 2003. aastal.
- 3) OÜ Esteimer Grupp 2002. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Tallinnas, 30. juunil, 2003

Arlet Martinson


Juhatus liige

01-09-2003

Bilanss**AKTIVA**

31.12.2002. 31.12.2001.

Käibevara

Raha ja pangakontod (6)	1 185 299	136 185
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	209 270	572 924
Kokku nõuded ostjate vastu	209 270	572 924
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (7)	475 509	82 789
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 000
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud	475 509	83 789
Varud (3)		
Tooraine ja materjal	622 729	159 682
Ostetud kaubad müügiks	1 525 424	
Kokku varud	2 148 153	159 682
Käibevara kokku	4 018 231	952 580

Põhivara**Materiaalne põhivara (4)**

Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)	1 594 693	147 932
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	14 856	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-130 097	-10 897
Lõpetamata ehitus		180 000
Kokku materiaalne põhivara	1 479 452	317 035
Põhivara kokku	1 479 452	317 035

AKTIVA KOKKU**5 497 683 1 269 615**

31.12.2003

PASSIVA

31.12.2002. 31.12.2001.

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused (5)

Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	215 740	27 425
Kokku võlakohustused	215 740	27 425
Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest		24 746
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	4 033 497	368 043
Kokku võlad hankijatele	4 033 497	368 043
Maksuvõlad (6)	22 687	30 923
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele (8)	81 530	42 737
Viitvõlad kokku	81 530	42 737
Lühiajalised kohustused kokku	4 353 454	493 874

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused		300 000
Pikaajalised liisingukohustused (5)	570 280	56 237
Kokku pikaajalised võlakohustused	570 280	356 237
Pikaajalised kohustused kokku	570 280	356 237
Kohustused kokku	4 923 734	850 111

Omakapital (9)

Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	375 504	-187 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 445	566 578
Omakapital kokku	573 949	419 504

PASSIVA KOKKU

5 497 683 1 269 615



Kasumiaruanne

11.11.2003

	2002.a.	2001.a.
Äritulud		
Realiseerimise netokäive (10)	22 410 336	10 373 455
Äritulud kokku	22 410 336	10 373 455
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	19 568 270	9 187 298
Mitmesugused tegevuskulud	1 612 637	141 206
Tööjõu kulud	857 268	463 712
palgakulu	642 148	348 655
sotsiaalmaksud	215 120	115 057
Kulum	128 067	10 897
põhivara kulum ja väärtuse langus	128 067	10 897
Muud ärikulud	67 446	734
Ärikulud kokku	22 233 688	9 803 847
Ärikasum (-kahjum)	176 648	569 608
Finantskulud		
intressikulud	22 203	3 030
Finantskulud kokku	22 203	3 030
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	154 445	566 578
Aruandeaasta puhaskasum	154 445	566 578



Raamatupidamise aastaaruande lisad

01-09-2003

Lisa 1 - Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1995. aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning mida täiendavad EV Raamatupidamise toimikonna poolt välja antud soovitusel.

Lisa 2 - Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Esteimer Grupp raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud alljärgnevat arvestusmeetodeid ja hindamiseluseid:

Tulud - Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud - Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel

Varud - Tooraine ja materjalide varude jäägid on kajastatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil ning hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Põhivahendid - Põhivaraks loetakse varasid, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ning soetusmaksumus suurem kui 10 000 krooni. Masinaid ja seadmeid amortiseeritakse 20% aastas lineaarse meetodi alusel.

Lisa 3 - Varud

Bilansis kajastatud varud koosnevad tooraine ja materjali varudest summas 622 729 krooni ja müügiks ostetud kaubavarudest summas 1 525 424 krooni.

Lisa 4 - Põhivara

Materiaalse põhivara liikumine 2002. a.

	Masinad ja seadmed	Inventar	Lõpetamata ehitus	Kulum
Aasta algul	147 932		180 000	-10 897
Soetatud	1 331 721	14 856		-127 867
Müüdnud	-65 000			8 667
Ümberkanne põhivara soetusmaksumusse	180 000		-180 000	
Kulum	-118 705	-495		
Aasta lõpul	1 594 693	14 856	0	-130 097

Lisa 5 - Liisinguvõlad

Nimetus	Soetusmaksumus	Intressimäär	Soet.aeg	Tagastamise tähtaeg	Tasuda 2003	Pikaajaline osa
kaubik IVECO TURBO	105 932	11,50%	sept.01	sept.04	30 751	25 487
Mercedes Benz 270CDI2,7	488 041	7%	juuni.02	juuni.06	72434	181085
kaubikVOLKSVAGEN TRANSPORT KOMBI TD	128 814	9%	aug.02	aug.05	32 294	60 613
Mercedes Benz 600 L6,0	370 763	9%	okt.02	okt.05	51 427	237 057
kaubik Mercedes-Benz 611D	168 644	9%	dets.02	dets.05	28 835	66 038
Kokku	1 262 194				215 740	570 280

Kroonides

2002.a **2001.a**

Puhaskasum (+)	154 445	566 578
Materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum (+)	128 067	10 897
Kasum (kahjum) põhivara müügist (kasum-; kahjum+)	52 097	
Kokku käibekapital äritegevusest	334 609	577 475

Nõuded ostjate vastu	363 654	-572 924
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-391 720	-73 965
Varud (v.a. allahindlus)	-1 988 471	380 578
Ostjate ettemaksed	-24 746	24 746
Võlad hankijatele	3 665 454	62 898
Maksuvõlad	-8 236	30 923
Viitvõlad	38 793	35 809
Kokku rahavoog käibekapitali muutusest	1 654 728	-111 935

Põhivahendite müügist tegelikult laekunud rahasummad (+)	4 237	
Põhivahendite ostmisel tegelikult makstud rahasummad (-)	-562 547	-57 890
Seadmete rekonstrueerimiseks kulutatud rahasumma (-)		-180 000
Kokku rahavoog aruandeaasta investeeringutest	-558 310	-237 890

Võetud pikaajalist laenu (+)		600 000
Tasutud pikaajalist laenu (-)	-300 000	-950 000
Tasutud kapitalirendi maksed (-)	-81 913	-6 380
Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	-381 913	-356 380

Kassa ja pangakontode jääk aasta algul	136 185	264 915
Kassa ja pangakontode jääk aasta lõpul	1 185 299	136 185
Kokku rahajäägi muutus	1 049 114	-128 730
Raha ja pangakontode muutus	1 049 114	-128 730



01-09-2003

Lisa 7- Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Nimetus	Käibemaks	Sots.maks	Isiku tulumaks	Töötuskindlustus	Kokku
31.12.2002 Kokku	475 509	17 786	4 142	759	
Sh võlg		17 651	4051	753	22 455
Sh ettemaks	475 509				475 509
Sh intress		135	91	6	232
31.12.2001 kokku	82 789	18 332	12 591		
Sh võlg		17 933	12 309		30 242
Sh ettemaks	82 789				82 789
Sh intress		399	282		681

Lisa 8- Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele summas 81 530 krooni koosnevad töötasu võlgnevusest summas 21 161 krooni ja puhkusereservist summas 60 369 krooni.

Lisa 9 - Omakapitali liikumine

	2002	2001
Osakapital	40 000	40 000
Reservkapital	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	375 504	-187 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 445	566 578
Kokku omakapital	573 949	419 504

Lisa 10 - Neto realiseerimiskäive geograafilises- ja tegevusalade lõikes

2002. aasta netokäibest, 22 410 336 krooni, moodustas 94% käive Eesti Vabariigis müüdud kaupadest ja teenustest ja 6% Vene Föderatsiooni müüdud toodetest. Realiseerimise netokäibest moodustas üarmaterjali müük 87% ja metalli müük 13%.

Tallinnas, 30. juunil, 2003.a.

Arlet Martinson



Juhatuseläige

OÜ Esteimer Grupp osanike nimekiri seisuga 30.06.2003

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Arlet Martinson

01.09.2003

elukoht

Suure-Jaani vald Viljandimaa

isikukood

37010036013

osa nimiväärtus

40 000 krooni



01.09.2003



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Esteimer Grupp osanikele

Olen kontrollinud osatüingu Esteimer Grupp 31.12.2002.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin 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 olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kuna ma ei viibinud OÜ Esteimer Grupp 31.12.2002. a läbiviidud kassas oleva sularaha jäägi (1087 tuh krooni) ja laovarude (2148 tuh krooni) inventeerimise juures, siis ei anna ma hinnangut bilansikirjetele "Raha ja pangakontod", "Tooraine ja materjal" ja "Ostetud kaubad müügiks". Kuna nimetatud bilansikirjete õigsusest on sõltuvuses ka aruandeaasta kasumi ja maksude arvestuse õigsus, siis ei saa ma anda hinnangut ka kasumiaruandele ning maksudega seotud bilansikirjetele. Ülejäänud osas arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise 31.12.2002.a bilansi kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud 31.12.2002.a raamatupidamisbilanss, mahuga 5497683 krooni, kajastab, kui (ülal toodud põhjustel) välja arvata bilansikirjed "Raha ja pangakontod", "Maksude ettemaksed ja tagasinõuded", "Tooraine ja materjal", "Ostetud kaubad müügiks" ning "Aruandeaasta kasum", olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Esteimer Grupp finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a

01.september 2003.a, Viljandis

Merike Veiber
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr 295
Elukoht Viljandi