

AS Mariel

2002.majandusaasta aruanne

allkirjastatud
Rahanduslik and
SISSE TULNUD

26-06-2003

Sire Saal

Raamatupidamise aastaaruanne

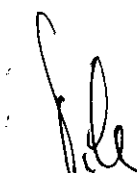
Majandusaasta algus 1.01.2002

Majandusaasta lõpp 31.12.2002

AS Mariel tegevuseks on jaekaubandus.

cautibing Mariel

Juriidiline aadress:	Pärnu mnt.19 10141 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr:	10331672
Telefon:	6 605 169
Faks:	6 605 074
Tegevjuht:	Arvi Villemson
Audiitor:	Anne Aigro


Juhatusel liige
Arvi Villemson

26-06-2003

AS MARIEL

2002.majandusaasta aruanne

Sisukord

- 1.Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002. majandusaasta aruandele.
- 2.Tegevusaruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon 2002.aastaaruande koostamise kohta.

Bilanss

Kohustused ja omakapital

Kasumiaruanne

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Lisa 3 Varud

Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine

Lisa 5 Maksuvõlad

Lisa 6 Võlgnevus töövõtjatele

Lisa 7 Bilansipäevajärgsed sündmused

Audiitori järeldusotsus

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek.

AS Mariel osanike nimekiri.



Juhatuse liige
Arvi Villemson

26.06.2003

AS Mariel

2002. majandusaasta aruanne

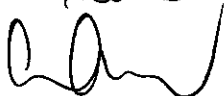
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002.majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2002.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Nõukogu ja juhatuse poolt koostatud aastaaruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsustest, läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.



Juhatuse liige
Arvi Villemson

16.04.2003



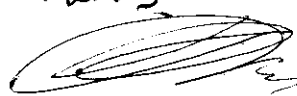
Nõukogu liige
Cristel Villemson

16.04.2003



Nõukogu esimees
Jüri Vips

16.04.2003



Nõukogu liige
Rait Lukas

16.04.2003

2002.majandusaasta aruanne

AS Mariel keskmise töötajate arv on 26, aasta palgakulu oli 1 393 603 krooni, sh.tegevjuhi tasu oli koos sotsiaalmaksuga 91 117krooni. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

4

26-06-2003

AS Mariel

2002. majandusaasta aruanne

Juhatuse deklaratsioon 2002.aastaruande koostamise kohta.

AS Mariel juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi vara, kohustusi ja aktsiaka - pitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 30.12.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Juhatuse hinnangul on AS Mariel jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Juhatuse liige
Arvi Villemson

AS Mariel

2002. majandusaasta aruanne

26.06.2003

XX

Bilanss 1.01.2002- 31.12.2002

	31.12.2002	31.12.2001
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	2 580 431	2 740 362
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	46 638	59 559
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed	0	8 400
Rendi ettemaks	213 000	213 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	213 000	221 400
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	1 938 415	1 882 861
Käibevara kokku	4 778 484	4 904 182
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Maa- ja ehitised	0	520 000
Masinad ja seadmed	359 984	359 984
Muu inventar, tööriistad, sisseseaded	501 324	1 240 275
Akumuleeritud põhivara kulum	-417 268	-1 578 022
Materiaalne põhivara kokku	444 040	542 237
VARAD KOKKU	5 222 524	5 446 419



Juhatuse liige
Arvi Villemson

AS Mariel

2002.majandusaasta aruanne

26.06.2003

Kohustused ja omakapital 1.01.2002-31.12.2002

	31.12.2002	31.12.2001
Lühiajalised kohustused		
Võlad hankijatele		
Tarnijatele tasumata arved	860 580	1 139 391
Maksuvõlad	208 552	159 650
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	125 151	135 089
Lühiajalised kohustused kokku	1 194 283	1 434 130
Kohustused kokku	1 194 283	1 434 130
Omakapital		
Aktsiakapital	3 100 000	3 100 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	91 607	54 115
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	108 331
Aruandeaasta kasum(kahjum)	836 634	749 843
Omakapital kokku	4 028 241	4 012 289
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	5 222 524	5 446 419



Juhatusel liige
 Arvi Villemson

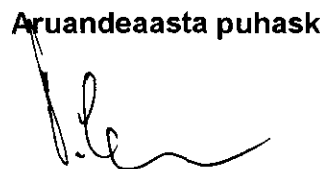
26.06.2003

AS Mariel

2002.majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne 1.01.2002 - 31.12.2002

	31.12.2002	31.12.2001
Äritulud		
Müügitulu	29 660 989	27 870 468
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal, teenused	25 554 081	24 121 297
Mitmesugused tegevuskulud	1 725 347	1 448 047
Tööjõu kulud		
Palgakulu	1 043 898	1 117 574
Sotsiaalmaksud	344 486	368 799
Töötuskindlustus	5 219	0
Tööjõu kulud kokku	1 393 603	1 486 373
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	185 358	136 707
Muud ärikulud	0	22 160
Ärikulud kokku	28 858 389	27 214 584
Ärikasum(-kahjum)	802 600	655 884
Finantstulud		
Muud intressi ja finantstulud	34 034	95 498
Finantskulud		
Intressikulud	0	1 539
Kasum(kahjum) majandustegevusest	836 634	749 843
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	836 634	749 843


Juhatuse liige
Arvi Villemson

28.06.2003

AS Mariel

2002. majandusaasta aruanne

31.12.2002

31.12.2001

Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest

Puhaskasum	836 634	749 843
Põhivara kulum	185 358	136 707
Varude muutus	-55 554	24 907
Nõuded ostjatele	12 921	3 779
Mitmesugused nõuded	8 400	-351
Tulevaste perioodide kulud	0	23
Hankijatele tasumata võlad	-278 811	103 979
Muudest võlgnevustest	-9 938	-37 465
Maksuvõlad	48 902	14 871

Kokku

747 912

996 293

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-87 161	-26 752
Müüdud aktsiad	0	234 433

Kokku

-87 161

207 681

Rahavood finantseerimistegevusest

Makstud dividendid	-820 682	0
--------------------	----------	---

Rahavood kokku

-1 691 843

1 203 974

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

2 740 362

Raha ja raha ekvivalentide muutus

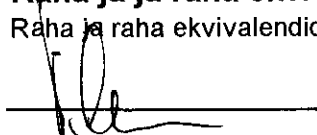
-159 931

1 203 974

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

2 580 431

2 740 362


Juhatuse liige
Arvi Villemson

28.06.2005

AS Mariel

2002. majandusaasta aruanne

Arvamus

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 1.01.2001	3 100 000	54 115	108 331	3 262 446
aruandeaasta kasum			749 843	749 843
Saldo 31.12.2001	3 100 000	54 115	858 174	4 012 289
Saldo 1.01.2002	3 100 000	54 115	858 174	4 012 289
aruandeaasta kasum kasum			836 634	836 634
reservkapitali moodustamine		37 492	37 492	
dividendide väljamaks			820 682	820 682
Saldo 31.12.2002	3 100 000	91 607	836 634	4 028 241



Juhatusel liige
 Arvi Villemson

26.06.2003

Lisa 1

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

AS Mariel 2002. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliseltes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sulara, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalne põhivara

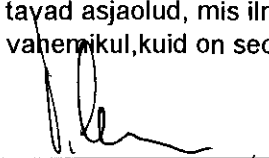
Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle 1 aasta ja maksumusega 10,000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas põhivarale on 20%.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil vastu võetud otsustega.


Juhatuse liige
Arvi Villemson

26-06-2003

AS Mariel

2002. majandusaasta aruanne

LISA 2

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on 46 639 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid summasid ei esine.

LISA 3

Varud

Varude jäägid bilansis on ostetud kaubad müügiks (1 938 415 krooni), mis on arvestatud kaalutud keskmise meetodil ostuhinnas.

LISA 4

Materiaalse põhivara liikumin

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inv.	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	520 000	359 984	1 240 275	2 120 259
Soetamine			87 161	87 161
Mahakandmine	520 000		826 112	1 346 112
Perioodi kulum	131 128	45 200	9 030	185358
Akumuleeritud kulum	520 000	304 284	112 984	937 268
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	55 700	388 340	444 040



Juhatuse liige
Arvi Villemson

26.06.2003

AS Mariel

2002.majandusaasta aruanne

Lisa 5

Maksuvõlad

	31.12.2002	31.12.2001
Üksikisiku tulumaks	40 195	30 832
Sotsiaalmaks	68 856	59 794
Käibemaks	95 484	67 303
Töötuskindlustuse maks	3 216	1 349
Erisoodustuse tulum.	351	372
Kogumispension	450	0
Kokku	208 552	159 650

Lisa 6

Võlgnevus töövõtjatele

Võlgnevus töövõtjatele koosneb puhkusekohustusest 44 338 EEK (puhkusekohustus on arvestatud koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusega) ja detsembrikuu väljamaksmata palgast 80812EEK.

Lisa 7

Bilansipäevajärgsed sündmused

19.06.2002 toimus AS Mariel aktsionäride üldkoosolek, kus otsustati ühehäälselt kujundada AS Mariel osahinguks. OÜ Mariel osakapitali suuruseks on 300 000 krooni.

Äriregistri kanne on tehtud 07.01.2003.

Bilansipäeval oli AS Mariel aktsiakapitali suuruseks 3 100 000 krooni, mis jagunes vastavalt:

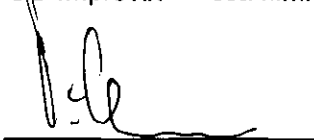
Arvi Villemson - 16 213 nimelist aktsiat nimiväärtusega 100 krooni.

OÜ Improvix - 14 787 nimelist aktsiat nimiväärtusega 100 krooni.

Osakud jagunevad vastavalt:

Arvi Villemson - osa nimiväärtus on 156 900 krooni.

OÜ Improvix - osa nimiväärtus on 143 100 krooni



Juhatusel liige
Arvi Villemson

Auditori järeldusotsus OÜ Mariel osanikele

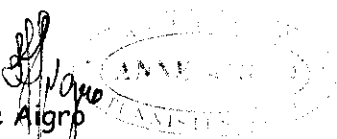
26.06.2003

Olen auditeerinud AS Mariel (ümberkujundatud osühinguks 07.01.03) 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu 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, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka 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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt AS Mariel finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn
25.03.2003


Anne Algro
Vannutatud audiitor

26.06.2003

AS Mariel

2002.majandusaasta aruanne

AS Mariel osanike nimekiri.

2002.majandusaasta aruande kinnitamise16.04..... kuupäevaga.

nimi	elukoht	osa	summa
A.Villemson	Tallinn	1	156 900 EEK
OÜ Improvix	Tallinn	1	143 100 EEK



Juhatuse liige
A.Villemson

OÜ MARIEL OSANIKE KOOSOLEKU PROTOKOLL

OÜ Mariel osanike koosolek toimus 16.04.2003 Pärnu mnt 19

Ühine registreerimis- ja
registri osakond
SISSE- ja VÄLJUL
26.04.2003

Osanikud olid esindatud alljärgnevalt:

A.Villemson 52,3% osast –esindaja A.Villemson

OÜ Improvix 47.7% osast-esindaja R.Lukas

Koosoleku juhatajaks valiti R.Lukas ja protokollijaks A.Villemson

Koosoleku päevakorras oli: 2002 aasta tegevus ja raamatupidamise aruande kinnitamine

Otsustati: Kinnitada 2002 aasta tegevus ja raamatupidamise aruanne bilansi mahuga 5 222 524 EEK i ja kasumi suuruseks 836 634 EEK i

Allkirjad:

