

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

.....
TERÄTOIMITUSE EESTI OÜ *Mustamäe tee 18*

2003.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1.jaanuaril 2003.a. lõpp 31.detsembril 2003.a.

Äriregistri kood	10222635
Aadress	Mustamäe tee 18, Tallinn 10617
Telefon	6 547 655
Faks	6 547 656
Elektronpost	tarvo@teratoimitus.ee
Kodulehekülg	www.teratoimitus.ee
Põhitegevusala	Puidulõiketerade müük ja hooldus
Tegevjuht	Tarvo Raag
Audiitor	HLB Expertus Audit

Terätoimituse Eesti OÜ

Faillinna Linnakohus
Registriosakond
2003. a. majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD
01-07-2004

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne skeem 1	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Maksunõuded ja kohustused	13
Lisa 4 Varud	14
Lisa 5 Põhivara	14
Lisa 6 Kapitali- ja kasutusrent	15
Lisa 7 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	16
Lisa 8 Muud äriitulud	16
Lisa 9 Muud ärikulud	17
Audiitori järeldusotsus	18
Osanike nimekiri	19
Kasumijaotamise aruanne	

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

Terätoimituse Eesti OÜ juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Terätoimituse Eesti OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Nimi

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

Juhatusesimees

Juhatuseliige

Tarvo Raag

Reijo Salonen

15.06.2004

15.06.2004



TEGEVUSARUANNE

Terätoimituse Eesti OÜ asutati 1992. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega. Terätoimituse Eesti OÜ tegevusala on puidulõiketerade valmistamine, müük ja teritustööd.

2003. aastal oli Terätoimituse Eesti OÜ käive 9,110 miljonit krooni. Toodete sortiment 2003. aastal oluliselt ei muutunud.

2003. aastal investeeriti põhivarasse 2769226.- krooni, millest uusi masinaid ja seadmeid soetati 2494091.- krooni eest. Tehtud investeeringutest oli aruandeaastal kõige olulisem automaatse saeterituspingi soetamine.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks 1893718 sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 12.

Terätoimituse Eesti OÜ põhieesmärkideks on turuosa säilitamine, tootmise laiendamine ja teenindustaseme jätkuv parandamine.

Tarvo Raag

juhatuse esimees

Tarvo Raag 17.06.2004

Reijo Salonen

juhatuse liige

Reijo Salonen 17.06.2004

Raamatupidamise aastaaruanne**Juhatuse deklaratsioon**

Terätoimituse Eesti OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 17.06.2004 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 koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Terätoimituse Eesti OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tarvo Raag

juhatuse esimees

Reijo Salonen

juhatuse liige



17.06.2004

17.06.2004

01-07-2004

Bilanss**AKTIVA**

(kroonides)	Lisa	31.12.03	31.12.02
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	116 707	135 413
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		659 585	624 604
Kokku nõuded ostjate vastu	2	659 585	624 604
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		52 898	152 971
Kokku ettemaksed		52 898	152 971
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		1 216 079	1 004 363
Kokku varud	4	1 216 079	1 004 363
Käibevara kokku		2 045 269	1 917 351

Põhivara

Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		3 683 771	994 545
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		684 757	648 456
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-1 524 475	-995 674
Kokku materiaalne põhivara	5	2 844 053	647 327
Põhivara kokku		2 844 053	647 327
AKTIVA KOKKU		4 889 322	2 564 678

PASSIVA

(kroonides)	Lisa	31.12.03	31.12.02
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	6	392 097	0
Kokku võlakohustused		392 097	0
Võlad tarnijatele		458 048	412 715
Maksuvõlad	3	171 391	285 234
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		210 670	239 942
Muud viitvõlad		155 819	
Kokku viitvõlad		366 489	239 942
Lühiajalised kohustused kokku		1 388 025	937 891

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused			
Laenu, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	6	1 340 671	0
Kokku pikaajalised võlakohustused		1 340 671	0
Pikaajalised kohustused kokku		1 340 671	0
Kohustused kokku		2 728 696	937 891

OMAKAPITAL

Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses		400 000	400 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		922 788	538 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)		833 838	684 514
Omakapital kokku		2 160 626	1 626 787
PASSIVA KOKKU		4 889 322	2 564 678

Kasumiaruanne skeem 1Tallinna Linnaõhku
Registriosakond
SISSE TULNUD

(kroonides)

Äritulud	Lisad	2 003	2004
Müügitulu	7	8 982 733	8 013 732
Muud äritulud	8	126 774	85
Kokku äritulud		9 109 507	8 013 817
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 694 107	3 582 126
Mitmesuguse tegevuskulud		1 223 395	1 080 329
Tööjõukulud		2 548 501	2 222 004
Palgakulu		1 912 324	1 661 115
Sotsiaalmaksud		631 282	548 170
Töötuskindlustusmaksud		4 895	12 719
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	605 467	202 943
Muud ärikulud	9	6 465	7 237
Kokku ärikulud		8 077 935	7 094 639
Ärikasum (-kahjum)		1 031 572	919 178
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		91 361	0
Muud finantstulud ja -kulud		-967	559
Kokku finantstulud ja -kulud		-92 328	559
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		939 244	919 737
Tulumaks		105 406	235 223
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		833 838	684 514

Rahavoogude aruanne

SISSE TULNUD

(kroonides)	Lisa	2003	2002
		01.01.2004	01.01.2004
Rahavood äritegevusest		1 031 572	919 178
Ärikasum			
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	605 467	202 943
Kasum (kahjum) põhivara müügist	8	-126 667	0
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest		-967	559
Nõuded ostjate vastu (+/-)		-34 981	-182 478
Varud (+/-)		-211 716	-11 344
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		100 073	-112 465
Maksuvõlad (+/-)		-113 843	96 454
Võlgnevus tarnijatele (+/-)		45 333	214 575
Viitvõlad (+/-)		126 547	-28 086
Makstud intressid		-91 361	0
Makstud ettevõtte tulumaks		-105 406	-174 084
Kokku rahavood äritegevusest		1 224 051	925 252
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	8	-311 434	-203 190
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		130 000	
Saadud intressid			
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-181 434	-203 190
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	6	-761 323	
Makstud dividendid		-300 000	-700 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 061 323	-700 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		135 413	113 351
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-18 706	22 062
Valuutakursside muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		116 707	135 413

0

0

01-07-2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aazio	Omaaktsiad	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta puhaskasum	Kokku
Korrigeeritud saldo 31.12.2001	40 000			4 000	884 196	714 077	1 642 273
							0
Eelmiste perioodide kasum						-360 000	
Osakapitali suurendamine	360 000				354 077	-354 077	
Aruandeperioodi puhaskasum					-700 000		
Makstud dividendid					-235 223		
Reservkapitali suurendamine	400 000	0	0	4 000	303 050	919 737	1 626 787
Saldo 31.12.2002							
Kasumiaruandes kajastatavate tulude/kulude					235 223	-235 223	
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	400 000	0	0	4 000	538 273	684 514	1 626 787
Korrigeeritud saldo 31.12.2002							
						833 838	
Aruandeperioodi puhaskasum						-300 000	
Makstud dividendid							
Reservkapitali suurendamine							
Fondiemissioon							
Eelmiste perioodide kasum	400 000	0	0	4 000	922 788	833 838	2 160 626
Saldo 31.12.2003							

	Osade arv (tk)	Aktsiakapital	Osakapital
Saldo 31.12.2002	2		400 000
Saldo 31.12.2003	2	0	400 000

Väljastatud osakuid:	
arv:	2
Osanikud:	
Tarvo Raag	1
Reijo Salonen	1

Korrigeeritud algbilanss ja kasumiaruanne

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeer	Muutus
Kinnisvarainvesteeringud			0
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)			0
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)			0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 050	235 223	538 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	919 737	-235 223	684 514

Kasumiaruanne

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeer	Muutus
Tulumaks		0	235 223
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	919 737	235 223	-684 514

01-07-2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Terätoimituse Eesti OÜ 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Terätoimituse Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muutus

Arvestuspõhimõtte muutuse tulemusena on korrigeeritud 2003.a. aastaaruandes esitatud 2002.a. võrdlusandmeid dividendide tulumaksu kajastamise põhimõtete muutusele vastavalt RTJ-s 8 "Eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad". Muutusest tulenev mõju on selgitatud omakapitali aruandes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulusid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahjust.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel *Realiseeritud toodete kulu*.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 7 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

01-07-2004

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida.

Kuni 31. detsembrini 2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit. 1. jaanuarist 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimikonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2003 ja aruande koostamise kuupäeva 17.06.2004 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

TERÄTOIMITUSE EESTI OÜ

Tallinna Linnavalitsus
2003.a. majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD

01-07-2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	4 705	9 712
Pangakontod EEK	112 002	122 369
Valuutakassa	0	3 332
Kokku	116 707	135 413

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu**Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes**

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1. 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
360 987	216 633	14 565	67 400	0	659 585

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Maksuliik		20 790		20 078
Käibemaks		50 349		79 159
Üksikisiku tulumaks		68 902		108 422
Sotsiaalmaks		2 688		4 927
Töötuskindlustusmakse		2 353		2 819
Kogumispensionimakse		3 852		1 353
Erisoodustuse tulumaks		4 889		1 718
Erisoodustuse sotsiaalmaks		17 568		66 757
Dividendide tulumaks	0	171 391	0	285 233
Kokku				

Lisa 4. Varud

(kroonides)

	31.12.03	31.12.02
Varude grupp	0	0
Tooraine ja materjal	0	0
Lõpetamata toodang	0	0
Valmistoodang	1 216 079	1 004 363
Müügiks ostetud kaubad	0	0
Ettemaksed tarnijatele	1 216 079	1 004 363
Kokku		

TERÄTOIMITUSE EESTI OÜ

Lisa 5. Materiaalne põhivara

Tallinn Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2002	994 545	648 457	1 643 002
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0
Korrigeeritud soetusmaksumus 31.12.2002	994 545	648 457	1 643 002
Soetused ja parendused	2 769 226	36 300	2 805 526
sh lisandunud kapitalirendiga	2 494 091		2 494 091
Müük ja mahakandmised	-80 000		-80 000
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	3 683 771	684 757	4 368 528
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	640 097	355 578	995 675
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			0
Korrigeeritud akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2002	640 097	355 578	995 675
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	520 148	85 319	605 467
Müük ja mahakandmised	-76 667	0	-76 667
Varasemate allahindluste tühistamine			0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2003	1 083 578	440 897	1 524 475
Jääkväärtus			
Korrigeeritud jääkväärtus seisuga 31.12.2002	354 448	292 879	647 327
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	2 600 193	243 860	2 844 053

Põhivara amortiseeritakse 20-40% aastas. Inventar, mille maksumus alla 7000 krooni, kantakse kulusse.

Väheolulised objektid kogusummas 109664 krooni on kantud kulusse.

TERÄTOIMITUSE EESTI OÜ

2003 a. majandusaasta aruanne.....

Lisa 6. Kapitali- ja kasutusrent
(kroonides)

Kapitalirent

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2003	1 732 768	1 732 768
sh makseperiood alla 1 aasta	392 097	392 097
sh makseperiood 1-5 aastat	1 340 671	1 340 671
sh makseperiood üle 5 aasta		0
Aruandeperioodil makstud		
põhiosamaksed	371 428	371 428
Aruandeperioodil makstud		
intressid	79 867	79 867
Alusvaluuta	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	6,49%	

Aprillis 2003 soetati kapitalirendilepinguga saeterituspink Vollmer maksumusega 2475525 krooni. Rent kestab aastani 2007 ja aastane rendimakse on 433192 krooni.

Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	134 015	134 015
1-5 aastat	391 097	391 097
üle 5 aasta		0

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautot Hummer. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 269538 krooni. Rent kestab aastani 2007, aastane rendimakse on 134015 krooni.

01-07-2004

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes
(kroonides)

Tegevusala	2003	2002
Mööblitööstus	8 982 733	8 013 732
Muud		
Kokku	8 982 733	8 013 732

Piirkond	2003	2002
Eesti	8 924 842	8 013 732
Soome	57 891	0
Kokku	8 982 733	8 013 732

Lisa 8. Muud äritulud
(kroonides)

	2003	2002
Kasum põhivara müügist	126 667	0
Kokku muud äritulud	126 667	0

Lisa 9. Muud ärikulud
(kroonides)

	2003	2002
Põhivarade mahakandmine	0	0
Kahjum valuutakursi muutustest	6465	7 237
Tasutud leppetrahvid		
Kokku muud ärikulud	6 465	7 237



Expertus Audit

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

Audiitori järeldusotsus Terätoimituse Eesti OÜ osanikele.

Oleme kontrollinud Terätoimituse Eesti OÜ 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et 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 kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 4 889 322.- krooni ja finantstulemuseks 833 838.- krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Terätoimituse Eesti OÜ majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 28.06.2004.a.

Arvo Lepik
Vannutatud audiitor

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

Terätoimituse Eesti OÜ

2003a majandusaasta aruanne.....

Osanike nimekiri

Tarvo Raag, elukoht Eesti Vabariik, 10617 Tallinn, Sõudebaasi tee16, isikukood 36406280266
Osalus 50%

Reijo Salonen, elukoht Soome Vabariik, 19700 Sysma, Pääjäläntie 40, isikukood 090147-003U
Osalus 50%

Terätoimituse Eesti OÜ

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
2003.a majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD
01.07.2004

Majandusaasta kasumijaotamise aruanne

Terätoimituse Eesti OÜ juhatus otsustab jaotada 2003. aasta puhaskasumi 833838 krooni alljärgnevalt:

Aruandeaasta kasumist :

1. Kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 833838 krooni.

Osanike allkirjad:

Tarvo Raag juhatusesimees

Reijo Salonen juhatuseliige

 17.06.2004
 17.06.2004