

*OÜ-u Mortimer Grupp 2002. majandusaasta aruanne***OÜ Mortimer Grupp**

Reg.nr. 10224373

Aadress: Kesk 22-2, Narva-Jõesuu

Telefon: 03573571

E-mail: mortimer@hotmail.ee

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond

SISSE TULNUD nr 17255

" 01 " 07 03 a.

Kaja Ots
registrijuht**Majandusaasta aruanne**Perioodi algus
01-01-2002Perioodi lõpp
31-12-2002**Põhitegevusala**

Rahvusvahelised transporditeenused ja ekspedeerimine

Eraldi aastaaruandele lisatud: osanike nimekiri

Jelena Netšajeva, juhataja

Sisukord

Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku kirjalik deklaratsioon	3
Audiitori järeldusotsus	4
Tegevusaruanne.....	5
Raamatupidamise aruanne.....	6
Raamatupidamisbilanss 01.01.2002-31.12.2002.....	6
Kasumiaruanne 01.01.2002-31.12.2002	7
Rahavoogude aruanne 01.01.2002-31.12.2002.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.....	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 6 Hankijatele tasumata võlad.....	12
Lisa 7 Maksuvõlad	12
Lisa 8 Viitvõlad.....	12
Lisa 9 Realiseerimise netokäive	12
Kasumi jaotamise ettepanek.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14



Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku kirjalik deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustiku §179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja raamatupidamise lisadest.

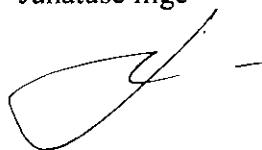
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul (01.01.2003-20.06.2003).

Juhatus hinnangul on OÜ Mortimer Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Jelena Netšajeva
Juhatus liige



Aleksandr Maslov
Juhatus liige



Nadezda Maslova
Juhatus liige
20.06.2003
MS-

Kuupäev 20.06.03

Auditoid: Valentina Jakovleva
Pjotr Kisseljov
Juri Nedaškovski

Assistendid: Veera Fjodorova
Ljudmila Ivanova
Merike Kald
Tatjana Minzatova
Tiina Valdre

AUDEST

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

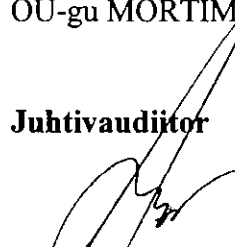
Oleme kontrollinud **Osaühingu MORTIMER GRUPP** (registrikood 10224373, aadress: Kesk 22-2, Narva-Jõesuu, Ida-Virumaa) **01.01.2002.a.-31.12.2002.a. majandusaasta** kohta koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda 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 võimaldaks 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 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.

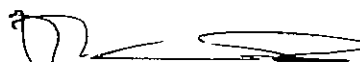
Oleme seisukohal, et Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks **57 246** (viiskümmend seitse tuhat kakssada nelikümmend kuus) **krooni kasumit** ja **bilansimahuks** seisuga 31.12.2002.a. **2 829 800** (kaks miljonit kaheksasada kakskümmend üheksa tuhat kaheksasada) **krooni**, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ-gu MORTIMER GRUPP majandusaasta kasumit ja finantsseisundit.

OÜ-gu MORTIMER GRUPP netovara suurus 31.12.2002.a. seisuga ületab osakapitali.

Juhtivaudiitor


Juri Nedaškovski
tunnistus nr. 86
isikukood 36310302214
elukoht Kohtla-Järve linn

Täitevaudiitor


Pjotr Kisseljov
tunnistus nr. 226
isikukood 36108072264
elukoht Kohtla-Järve linn

27. juuni 2003.a. Jõhvi linnas.

AUDEST AUDIITORTEENUSTE Osaühing

Registrikood 10177426

Rakvere 5A 41531 Jõhvi
tel. 033 70571, 033 70390, fax 033 70528
e-mail: info@audest.ee

Audiitorühing (registreerimisnumber 21)

Tallinna filiaal
Liivalaia 5-65 10118 Tallinn
tel. 0 6468267, fax 0 6461425

Tegevusaruanne

OÜ Mortimer Grupp põhitegevus on rahvusvaheliste transporditeenuste osutamine ja ekspedeerimine.

2002.aasta realiseerimise netokäive oli 5551821 eesti krooni. 2002. aastal soetati üks veoauto, mis on rendile antud.

Aasta jooksul ettevõttes töötas 7 töötajat, palgakulu oli 45682 krooni. Juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud. Ettevõttega seotud isikutega tehingud puudusid.

2003. a. ettevõtte liitus TIR-Carnet süsteemiga, millega seoses laienes teenuste osutamise turg ja tekkisid lisavõimalused uute veoautode ostmiseks. Ajavahemikus 01.01.2003 - 20.06.2003. a. soetati 3 veoautot – 2 Mercedes-Benz ja 1 Volvo; 2 külmutusautohaagist ja üks katehaagis. Veoautode soetamisega ettevõttel tekkis võimalus teostada vedamise oma transpordiga.

2003. aastal laienes partnerite ring nii Euroopas kui ka SRU-riikides. Põhilised partnerriigid on Venemaa, Holland, Belgia, Soome, Poola, Itaalia, Prantsusmaa.

Tulevikus kavatseme laiendada tegevust ekspediitorteenuste osutamise suunas, suurendada töökohtade arvu ettevõttes. 2003.a. lõpuks kavatseme soetada 2 veoautot.

Jelena Netšajeva, juhataja



Raamatupidamise aruanne**Raamatupidamisbilanss 01.01.2002-31.12.2002****Aktiva (vara)**

Käibevara	Lisa nr.	31.12.02	31.12.01
1. Raha ja pangakontod	<i>Lisa 1</i>	1133298	1039357
2. Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	<i>Lisa 2</i>	1417552	22287
3. Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		325	0
4. Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		5500	0
5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	<i>Lisa 3</i>		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		83954	99
6. Varud			
Tooraine ja materjal		1134	0
Käibevara kokku		2641800	1061743
 Põhivara			
7. Pikaajalised finantsinvesteeringud	<i>Lisa 4</i>		
Mitmesugused pikaajalised nõuded		34000	0
8. Materiaalne põhivara	<i>Lisa 5</i>		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		165000	0
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-11000	0
Kokku		154000	
Põhivara kokku		188000	0
 Aktiva (vara) kokku		2829800	1061743

Passiva (kohustused ja omakapital)**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

9. Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	<i>Lisa 6</i>	1823646	161574
10. Maksuvõlad	<i>Lisa 7</i>	7407	
11. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	<i>Lisa 8</i>		
Võlad töövõtjatele		17487	
Maksude potentsiaalsed kohustused		7374	
Muud viitvõlad		18971	2500
Kokku		43832	2500
Lühiajalised kohustused kokku		1874885	164074

Omakapital osaühingus

12. Osakapital nimiväärtuses	900000	900000
13. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-2331	-1197
14. Aruandeaasta kasum (kahjum)	57246	-1134
Omakapital osaühingus kokku	954915	897668
Passiva (kohustused ja omakapital kokku)	2829800	1061743

Jelena Netšajeva, juhataja



Kasumiaruanne 01.01.2002-31.12.2002

Skeem 1

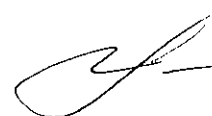
Äritulud		31.12.02	31.12.01
1. Realiseerimise netokäive	<i>Lisa 9</i>	5551821	140832
2. Muud äritulud		26318	0
Kokku äritulud		5578139	140832
Ärikulud			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		5364916	138080
4. Mitmesugused tegevuskulud		73709	3888
5. Tööjõu kulud			
a) palgakulu		45682	0
b) sotsiaalmaksud		15075	0
c) töötuskindlustus		229	0
6. Kulum			
a) põhivara kulum ja väärtuse langus		11000	
7. Muud ärikulud		0	141968
Kokku ärikulud		5509981	
Ärikasum (-kahjum)		68158	-1137
8. Finantstulud			
e) muud intressi- ja finantstulud		15	2
9. Finantskulud			
d) kahjum valuutakursi muutustest		10927	0
Kasum (kahjum) majandustegevusest		57426	-1135
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		57426	-1135

Jelena Netšajeva, juhataja



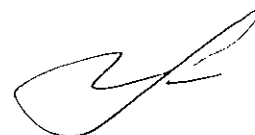
Rahavoogude aruanne 01.01.2002-31.12.2002

	31.12.02	31.12.01
A. RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	57426	-1134
2. Põhivara amortisatsioon (+)	11000	0
3. Kasum (-), kahjum (+) põhivara müügist		
4. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus	1486116	-22386
Nõuded ostjale vastu (-,+)	-1395265	-22287
Mitmesugused nõuded (-,+)	-325	-99
Viitlaekumised	-5500	0
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-,+)	-83892	0
Varud (-,+)	-1134	0
5. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	1710811	164074
Võlad hankijatele (+,-)	1662072	161574
Maksuvõlad (+,-)	7407	0
Viitvõlad (+,-)	41332	2500
Kokku rahavoog äritegevusest (suurenemine +, vähenemine -)	292941	140554
B. RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		
1. Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad (-)	-165000	0
2. Väljaantud pikaajaline laen	-34000	0
Kokku rahavoog investeeringutest (suurenemine +, vähenemine -)	-199000	0
C. RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST		
1. Aktsiate emissioonist laekunud raha	0	860000
Kokku rahavoog finitseerimisest (suurenemine +, vähenemine -)	0	860000
KOKKU ETTEVOTTE RAHAVOOG (A+B+C+D)	93941	1000554
SUURENEMINE +, VÄHENEMINE -		
E. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode jaak aruandeaasta alguses	1039357	38803
2. Kassa ja pangakontode jaak aruandeaasta lõpus	1133298	1039357
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (suurenemine +, vähenemine -)	93941	1000554



Omakapitali muutuste aruanne

	31.12.02	Muutused (+/-)	31.12.01
Osakapital nimiväärtuses	900000	0	900000
Kohustuslik reservkapital		0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-2331	-1134	-1197
Aruandeaasta kasum	57426	58380	-1134
Omakapital osaühingus kokku	954915	57426	897669

Jelena Netšajeva, juhataja

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse tekkepõhise printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Põhivara

Põhivarana bilansis kajastatakse varad maksumusega üle 10000 ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooni määr on 40%.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

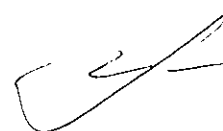
Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Jelena Netšajeva, juhataja



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	Summa
Sularaha kassas	1068605
Pangakontod	64693
Kokku	1133298

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	Summa
Sunway OÜ	188182
Illan OOO	100370
BalticLines LLC	212321
Red Stail OOO	430990
Muud	485689
Kokku	1417552

Lisa 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemaks ja tagasinõue	Liik	Summa
Maksuamet	käibemaks	83954
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	kogumispensioni makse	37
Kokku		83991

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud füüsilisele isikule väljaantud pikaajaline laen 34000 krooni suuruses. Lepingu järgi laenusumma on 200000 krooni, intress - 5,7%.

Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumuses majandusaasta alguses	0
Soetamine	165000
Soetusmaksumus majandusaasta lõpus	165000
Akumuleeritud kulum majandusaasta alguses	0
Aruandeaastal arvestatud kulum(+)	11000
Akumuleeritud kulum majandusaasta lõpus	11000
Jääkmaksumus majandusaasta alguses	0
Jääkmaksumus majandusaasta lõpus	154000



Lisa 6 Hankijatele tasumata võlad

	Summa
T.R.Tamme Auto OÜ	171100
Teevalvur OÜ	332487
Viesulis SIA	814137
Muud	505922
Kokku	1823646

Lisa 7 Maksuvõlad

Kellele	Maksuliik	Põhimaks
Ida-Viru Maksuamet	Kinnipeetud tulumaks	2375
Ida-Viru Maksuamet	Arvestatud sotsiaalmaks	5032
Kokku		7407

Lisa 8 Viitvõlad

Viitvõlg		Summa
Võlad töövõtjatele	Töötasu koos puhkusekohustusega	17487
Maksude potentsiaalsed kohustused	Kinnipeetud tulumaks	2341
	Sotsiaalmaks	5033
Muud viitvõlad	Töötuskindlustus	459
	Kogumispensioni makse	91
	Aruandvatele isikutele	18421
Kokku		43832

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

Riik		Eesti	Välismaa	Kokku
	Tegevusala			
	Transpordi-, ekspedeerimisteenused	19900	5511921	5531821
	Põhivara rent	20000	0	20000
Kokku		39900	5511921	5551821



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum -2331

Aruandeaasta kasum 57246

Kokku jaotamiseks 54915

Reservkapitali moodustamiseks 54915

Jaotamata kasumi jääk 0

Jelena Netšajeva, juhataja



Majandusaasta aruande allkirjad

Jelena Netšajeva
Juhatuse liige



Aleksandr Maslov
juhatuse liige



Nadežda Maslova
juhatuse liige

Kuupäev 27.06.2003

OÜ-u Mortimer Grupp

Reg.nr. 10224373

Aadress: Kesk 22-2, Narva-Jõesuu

Osanike nimekiri majandusaasta aruande kinnitamise päeva (27.06.2003) seisuga

Osaniku nimi:	Jelena Netšajeva
Isikukood:	46406202227
Aadress:	Estonia pst.7-29, Kohtla-Järve
Osade suurus:	900000

