

25-06-2003

OSAÜHING ERMATIKO

6-15. Sirje Saara

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2002

OU Ermatiko põhitegevusalaks on pehme moobli tootmine

Arinimi	OU Ermatiko
Äriregistri kood	10225875
Aadress	Vabaõhumuuseumi tee 22 13516 Tallinn
Telefon:	6 032 374
Faks:	6 032 375
Elektronpost	mail@ermatiko.ee
Interneti kodulehekul	www.ermatiko.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Tegevjuht	Matī Kōnsa
Auditor	Sirje Kōrgmaa

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, auditori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust

25-06-2003

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Kapitalirent	11
Lisa 4 Pikaajalised võlad	11
Lisa 5 Realiseerimise netokaive	11
Audiitori järeldusotsus	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Juhatuse allkirjad 2002.a.majandusaasta aruandele	14



25 -06 2003

TEGEVUSARUANNE

Osauhingu Ermatiko põhitegevusalaks on pehme moobli tootmine loodetakse kahe- ja kolmekohalisi diivaneid, diivanvoodeid, nurgadiivaneid, tugitoole, järeid ja kohvikutoole. Enamasti rüdest katematerjalidega, kuid vaikeses osas ka nahkkattega.

OU Ermatiko 2002 a majandusaasta realisatsioon kaive oli 17 287 tuhat krooni, mis on 44% suurem kui 2001.aastal. 2002.a. majandusaasta lõpetas osauhing kasumiga 1 660 tuhat krooni.

Moobli valmistamisel kasutatakse katterüideid, millised on soetatud Belgiast, Soomest, Leedust ja Eestist. Diivanite metallmehhanismid tarnitakse Poolast ja Eestist.

Peamised Eesti aripartnerid, kust hangitakse materjale, on AS-id Univa, Espe Eesti, Friedrichson, OU-d Sireldus, Lauritzon's Baltic, Nevotex Eesti, Otiuraks, Mechelin Eesti, Pleksor jt.

2002.aastal turustati põhiosa toodangust Soomes. Eestis turustati 26 % toodangust, muuk toimus mooblikaupluste kaudu. Suurimaks edasimüüjaks on AS Munt, kellel on kauplused üle Eesti – Kuressaares, Tartus, Pärnus, Haapsalus, Viljandis, Jõgeval. Tallinnas on edasimüüjateks Rocca al Mare Mooblimaja ja Mooblimaja. Peamiseks koostööpartneriks Soomes on OY Tenstar, kelle vahendusel muudi Soome 59 % toodangust. 2002 aastal suurenes muuk Rootsi, kuhu turustati 7 % toodangust. Koostööpartneriks Rootsis on Eva Baddar AB, kes muub Ermatiko toodangut Rootsis ja ka Norras.

2002 aastal võeti tootmisse 2 uut mudelit.

2002 aastal oli prioriteediks tehnoloogia uuendamine. Soetati uued tapsus- ja formaatsaad, õmblusmasin ja juurdelõikuslaud.

2003.aastal plaanib OÜ Ermatiko suurendada eksporti Rootsi ja Norrasse ning investeerida tootmiskadmetesse, millega loodetakse kiirendada tootmisprotsessi ja parandada toodete kvaliteeti. Plaanitakse laiendada nii tootmis- kui ka olmeruume tooliste tootmis- ja parandamiseks. 2002.aastal juurutati toolistele uus palgasüsteem ning hakati järk-järgult üle minema tasustamisele tükitoole alusel. Selle tulemusena kasvas tootlikkus ja tooliste palgad. Kõikides tootmisüksustes minnakse tükitoole üle 2003.aasta jooksul.

2003 aasta teisel poolel plaanitakse kaasajastada tootmises olevate mudelite valikut. 2002 aastal oli OU Ermatiko keskmine tootajate arv 34 ja aasta tootjõu kulud moodustasid 3 241 tuhat krooni.

Tegevjuhi tootasu oli 165 000 krooni.

Osauhingu juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

25 -06- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekulgedel 4 kuni 11 esitatud OU Ermatiko 2002 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OU Ermatiko finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupaevani 12.05 2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OU Ermatiko on jätkuvalt tegutsev.


12.05.2003
Mati Kõnsa
Juhatuse esimees



BILANSS

25 -06 2003

VARAD	31.12.2002	31.12.2001	Lisa nr
Kaibevara			
Raha ja pangakonto	731 008	357 942	
Ostjatelt laekumata summad	1 695 329	738 402	...
Laekumata intressid	162	160	
Maksude ettemaksed	205 079	471 004	1
Muud ettem tulevaste per kulud	79 509	17 823	
Tooraine ja materjal	2 158 043	1 105 971	
Ettemaksed hankijatele	734	0	
Kaibevara kokku	4 869 864	2 691 302	
Põhivara			
Ehitised	1 409 541	1 409 541	
Masinaid ja seadmed	1 505 987	462 293	
Akumuleeritud põhivara kulum	- 566 403	- 267 010	
Ettemaks põhivara cest	37 636	0	
Põhivara kokku	2 386 761	1 604 824	2
VARAD KOKKU	7 256 625	4 296 126	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste pangalaenuade tagasi- maksed järgmisel perioodil	140 818	140 819	4
Pikaajaliste hisingkohustuste tagasi- maksed järgmisel perioodil	93 198	28 190	3
Võlad hankijatele	1 423 409	598 904	
Maksuvõlad	557	0	1
Võlad toovõtjatele	406 460	223 058	1
Muud võlvõlad	91 915	107 621	1
Lühiajalised kohustused kokku	2 156 357	1 098 592	
Pikaajalised kohustused			
Pangalaenu	276 012	416 831	4
Pikaajalised hisingkohustused	383 899	0	3
Pikaajalised kohustused kokku	659 911	416 831	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Kohustushik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste per-de jaotamata kasum	2 736 703	1 390 735	
Aruandeaasta kasum	1 659 654	1 345 968	
Omakapital kokku	4 440 357	2 780 703	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	7 256 625	4 296 126	

KASUMIARUANNE

25.06.2003

	2002 a	2001 a
Äritulud		
Realiseerimise netokaive	17 286 351	12 008 608
Muud arituld	460	0
Äritulud kokku	17 286 811	12 008 608
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal	9 703 615	7 519 747
Mitmesugused tegevuskulud	1 211 128	797 084
Toojõukulud	4 328 146	2 121 557
sh palgakulu	3 241 383	1 594 437
sotsiaalmaks	1 070 554	526 169
tootuskindlustus	16 209	951
Kulum	299 393	136 327
Muud arikulud	8 622	20 036
Ärikulud kokku	15 550 904	10 594 751
Arikasum	1 735 907	1 413 857
Finantstulud		
Intressitulud	583	766
Finantskulud		
Intressikulu	76 836	68 655
Kasum majandustegevusest	1 659 654	1 345 968
Ettevõtte tulumaks		
Aruandeperioodi puhaskasum	1 659 654	1 345 968



RAHAVOOGUDE ARUANNE

25-06-2003

	2002.a.	2001.a.
1.Rahavood äritegevusest		
1.1 Puhaskasum	+ 1 659 654	+ 1 345 968
1.2 Põhivara amortisatsioon	+ 299 393	+ 136 327
1.3 Kaibevara muutus	- 1 805 495	- 414 662
1.4 Kohustuste muutus	+ 992 758	+ 60 083
Kokku rahavood äritegevusest	+ 1 146 310	+ 1 127 716
2.Rahavood investeerimisest		
2.1 Põhivara soetamine	- 367 177	- 232 143
2.2 Põhivara rekonstrueerimine	0	- 450 000
Kokku rahavood investeerimisest	- 367 177	- 682 143
3.Rahavood finantseerimisest		
3.1 Tasutud pikaajalist laenu	- 140 819	- 163 332
3.2 Tasutud kap rendi makseid	- 265 248	
Kokku rahavood finantseerimisest	- 406 067	- 163 332
Kokku osaühingu rahavood	+ 373 066	+ 282 241
4.Rahajäägi muutus		
4.1 Raha jaak perioodi algul	357 942	75 701
4.2 Raha jaak perioodi lõpul	731 008	357 942
Kokku rahajäägi muutus	+ 373 066	+ 282 241
(suurenemine +, vähenemine -)		

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE⁰⁶⁻²⁰⁰³

	Osakapital	Kohust reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seis					
31.12.2000	40 000	4 000	613 903	776 832	1 434 735
Kanne vastavalt koosoleku otsusele			+776 832	- 776 832	0
Aruandeaasta kasum				+ 1 345 968	1 345 968
Seis					
31.12.2001	40 000	4 000	1 390 735	+ 1 345 968	2 780 703
Kanne vastavalt koosoleku otsusele			+1 345 968	- 1 345 968	0
Aruandeaasta kasum				+ 1 659 654	1 659 654
Seis					
31.12.2002	40 000	4 000	2 736 703	+ 1 659 654	4 440 357

Osade arv 3



25-06-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

OU Ermatiko 2002 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ja selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Raamatupidamise Toimkonna juhendites ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OU Ermatiko kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusperioodil ei toimunud arvestusskeemi muutust

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jaake Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, võttes arvesse informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Arvestusperioodil varude allahindlust ei toimunud

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tooeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15 000 EEK-i Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit Amortisatsiooni normi määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tooeast

Amortisatsioonimaarad aastas põhivara gruppidele on järgmised:

Ehitised, rajatised 3 – 25 %

Muud masinad ja seadmed 10 – 35 %

Valisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid Valisvaluuta-tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.



LISA 1

25-06-2003

MAKSUD

Maksuhik	31.12.2002		31.12.2001		
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	
1. Ettevõtte tulumaks	0	0	4 369	0	
2. Kaibemaks	191 720	0	106 499	0	
3. Uksikisiku tulumaks	540	0	141 515	0	
4. Sotsiaalmaks	0	557	218 471	0	
5. Tootuskindlustus	9 871				
6. Ettevõtte tulumaks alates 2000 a.	2 948	0	150	0	
Kokku.	205 079	557	471 004	0	

Võtvõlgadena on bilansis kajastatud võlad toovõtjatele, s.o. valjamaksmata brutopalk summas 406 460 krooni. Muude võtvõlgadena summas 91 915 krooni on kuludes kajastatud maksmata palkadelt arvestatud sotsiaalmaks 90 542 krooni ja 0,5% tootuskindlustusmakset 1373 krooni.

LISA 2

MATERIAALNE PÕHIVARA

2002. aastal toimunud materiaalse põhivara hulgas jargmised muutused:

	Ettemaks	Ehitised, rajatised	Masinaid ja seadmed	Kokku	Kulum
Soetusmaksumus					
31.12.2001		1 409 541	462 293	1 871 834	- 267 010
Soetamine	37 636		1 043 694	1 081 330	
Majandusaasta kulum		(55 404)	(243 989)		- 299 393
Soetusmaksumus					
31.12.2002	37 636	1 409 541	1 505 987	2 953 164	- 566 403
Põhivara jaakvaartus	37 636	1 302 209	1 046 916	2 386 761	

LISA 3

25 -06- 2003

KAPITALIRENT

2002 aastal osteti välja 1999 a kapitalirendi tingimustel liisitud kaubik, mille 2002.aastal makstud kapitalirendi summa oli 28 190 krooni
2002 aastal liisitud kapitalirendi tingimustel kahe sõiduauto (kokku soetusmaksumus osauhingu bilansis 714 153 krooni) väljaostukohustus.
2002 aastal makstud kapitalirenti 237 056 krooni
2003. aastal maksta kapitalirenti 93 198 krooni
Pikaajaline osa 383 899 krooni
Intressimaarad 4,58 ja 9,25 %

LISA 4

PIKAAJALISED VÕLAD

Investeeringislaen	416 830 krooni
sh pikaajaline osa	276 012 krooni
lühiajaline osa	140 818 krooni
makstud 2002.a	140 819 krooni
Maksetahtaeg:	02 11 2005
Intressimaar	6 kuu EURO EURIBOR + 5% aastas

LISA 5

REALISEERIMISE NETOKÄIVE

OU Ermatiko 2002. aasta netokaive jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgmiselt

Eesti	26 %
Soome	67 %
Rootsi	7 %



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Eesti Vabariigi
Registriesakond
SISSE TULNUD

OSAÜHING ERMATIKO omanikele

25 -06- 2003

Kontrollisin OÜ ERMATIKO 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav OÜ ERMATIKO juhtkond. Minu ulesandeks on avaldada labiviidud auditorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin auditorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud auditeerimiseeskirjale saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas valjavõtetist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditit kaigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipi. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. majandusaasta finantstulemuseks 1 659 654 (üks miljon kuussada viiskümmend üheksa tuhat kuussada viiskümmend neli) krooni puhaskasumit ja bilansimahuks 7 256 625 (seitse miljonit kakssada viiskümmend kuus tuhat kuussada kakskümmend viis) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OSAÜHING ERMATIKO finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31. detsembri 2002 seisuga.



Sirje Kõrgmaa

Vannutatud auditor, tunnistus nr 175

Tallinnas, 15 mail 2003 aastal

25 -06- 2003

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OU Ermatiko juhatus teeb osanike uldkoosolekule ettepaneku jaotada 2002 aasta puhaskasum alljärgnevalt:

Eelnevate perioodide jaotamata kasum	2 736 703
Aruandeaasta kasum	1 659 654
Osanikele makstavad dividendid	- 600 000
Dividendide tulumaks	- 3 210
 Jaotamata kasumi jaak	 3 793 147



Juhatuses allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele 25 -06- 2003

Juhatus on koostatud 2002 aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja auditi järeldusotsusest, läbi vaadanud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud

Mati Kõnsa juhatusesimees

.....



..... 19.05.2003.

Tiiu Kõnsa juhatuseliige

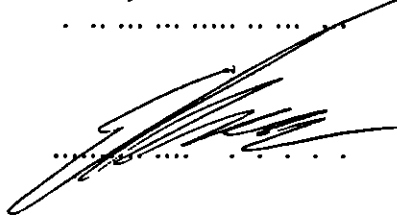
.....



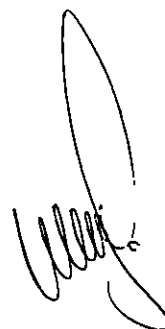
..... 19.05.2003

Erki Kõnsa juhatuseliige

.....



..... 19.05.2003



Tallinna Linnavalitsus
Registriesakond
SISSE TULNUD

OU ERMATIKO
OSANIKE NIMEKIRI
SEISUGA 19.05 2003

25 -06 2003

.....

Osaniiku nimi	Aadress	Isikukood	Osa nimivaartus
1.Mati Kõnsa	Tallinn	34705140298	13 600
2.Tõnu Kõnsa	Tallinn	44704250230	13 200
3.Erki Kõnsa	Tallinn	47608100318	13 200