

30.06.2004
216/38290
H

MAJANDUSAASTA ARUANNE

AS PLANTEX

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2003.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2003.a.
Registrikood:	10242052
Aadress:	Tartumaa Luunja vald 62211 Lohkva küla
Telefon:	+372 7409500
Faks:	+372 7409501
E-mail:	juhani@plantex.ee
kodulehekül:	www.plantex.ee
Põhitegevused:	- istikute tootmine - istikute ja aiatarviku jae-ja hulgimüük; - haljastusteenused.
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- audiitori järeldusotsus; - majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek;

30.06.2004

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
BILANSS	3
KASUMIARUANNE	4
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa 2 Arvestuspõhimõtete ja informatsiooni esitusviisi muudatused	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Viitlaekumised	10
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 9 Materiaalne põhivara	11
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 11 Lühiajalised võlakohustused	12
Lisa 12 Maksuvõlad	12
Lisa 13 Viitvõlad	12
Lisa 14 Pikaajalised võlakohustused	13
Lisa 15 Laenude tagatised ja panditud varad	13
Lisa 16 Kapitali- ja kasutusrendid	13
Lisa 17 Omakapitali lisa	14
Lisa 18 Müügitulu	14
Lisa 19 Ärikulud ja muud äritulud	15
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega	16
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	17
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	18

30.06.2004

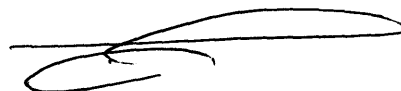
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Aktsiaselts PLANTEX põhitegevusalaks on istikukasvatus. Peamiselt tegeldakse Roosiistikute, ilupuude-põõsaste ja suvilillede kasvatamisega. Väiksemas koguses kasvatatakse kääbusviljapuid. Alates 2001 aastast kasvatatakse Räpina kasvuhoonekompleksis mikropaljundatud haava-, maarjakase-, maasika-, vaarika-, kirsi- ja mustika istikuid. Käibes muutub olulisemaks just mikropaljundatud metsaistikute tootmine. Alates 2002 aastast on toimunud jaemüügi laienemine Tallinna ja Pärnu istikuärde näol.

Suhteliselt oluline on ka suvilillede kasvatamine linnadele ja haljastusfirmadele. Ilupuude istikukasvatases on võetud suund konteinertaimede tootmisele, mis võimaldab tunduvalt pikendada taimede istutusaega ja seega ka realiseerimisaega. Samas kindlustab see enamikule firma töötajatele aastaringse tööhõive.

Aastal 2003 töötas aktsiaseltsis PLANTEX keskmiselt 39 töolist, sealhulgas juhataja, raamatupidaja ja müügijuht, ülejäänud on osakondade juhatajad, aednikud ning töölised. Kokku maksti aastal 2003 töötasu koos sotsiaalmaksuga 2 429 496 krooni. Aktsiaseltsi juhatajale maksti töötasu koos sotsiaalmaksuga 103 740 krooni. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel tasu ning soodustusi ei ole ette nähtud.

Tiit Juhani,
juhataja



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

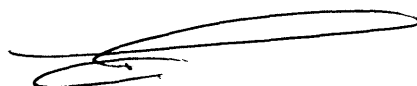
BILANSS

(kroonides)

	31.12.2003. a	31.12.2002. a*	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	63834	18864	
Nõuded ostjate vastu	115238	2126087	3
Muud nõuded	6994	7494	4
Viitlaekumised	959	387	5
Ettemaksed	74189	72846	6
Varud	6066060	4345972	7
Käibevara kokku	6327274	6571650	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	53600	53600	8
Materiaalne põhivara	3604776	3316542	9
Immateriaalne põhivara	588420	823800	10
Põhivara kokku	4246796	4193942	
VARAD KOKKU	10574070	10765592	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	955267	2461511	11
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	3199	705	
Võlad tarnijatele	460488	535343	
Maksuvõlad	87666	66610	12
Viitvõlad	478526	229898	13
Lühiajalised kohustused kokku	1985146	3294067	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	3531424	2772513	14
Pikaajalised kohustused kokku	3531424	2772513	
Kohustused kokku	5516570	6066580	
Omakapital			
Aktsiakapital	1404000	1404000	17
Reservid	140400	140400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3154612	1115730	
Aruandeaasta kasum	358488	2038882	
Omakapital kokku	5057500	4699012	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	10574070	10765592	

* võrdlusandmed 2002. a kohta on esitatud korrigeeritud kujul (vt. lisa 2).

Tiit Juhani,
juhataja



30. Ub. 2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003**KASUMIARUANNE**
(kroonides)

Skeem 1

	2003. a	2002. a	Lisad
Müügitulu	6607861	7702472	18
Muud äritulud	1272	6382	19
Valmis- ja lõpetamata toodangu jääkide muutus	1748748	1313889	
Äritulud kokku	8357881	9022743	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3893203	3419197	19
Muud tegevuskulud	712236	656986	19
Tööjõukulud	2429496	1860806	19
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	780908	646664	9
Muud ärikulud	17724	21102	19
Ärikulud kokku	7833567	6604755	
Ärikasum	524314	2417988	
Finantstulud ja -kulud	-165826	-379106	20
Kasum enne tulumaksustamist	358488	2038882	
Aruandeaasta puhaskasum	358488	2038882	

Tiit Juhani,
juhataja

3 u. 2004

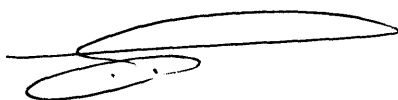
AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003

.....

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Aktsia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.2001. a	1404000	40400	1215730	2660130
Reservkapitali moodustamine		100000	-100000	0
Aruandeaasta puhaskasum			2038882	2038882
31.12.2002. a	1404000	140400	3154612	4699012
Aruandeaasta puhaskasum			358488	358488
31.12.2003. a	1404000	140400	3513100	5057500

Täiendav informatsioon aktsiakapitali kohta on esitatud lisas 17.

Tiit Juhani,
juhataja

3 U. Üb. 2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003**RAHAVOOGUDE ARUANNE**
(kroonides)

	2003. a	2002. a	Lisad
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	524314	2417988	
Korrigeerimne põhivara kulumiga	780908	646664	9,10
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	7938	
Finantslepingute sõlmimise tasud	-13004	-40363	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2010006	-2012838	
Varude muutus	-1720088	-1408342	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	224898	385388	
Tasutud intressid	-199060	-338291	
Rahavood äritegevusest kokku	1607974	-341856	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-704451	-592761	9,,16
sh. kapitalirendi tingimustel	328000	69672	16
sh. lõpetamata ehituse arvel	65075	0	
Lõpetamata ehitus	-194387	-35103	
Saadud intressid	18094	21938	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-487669	-536254	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1803000	3745500	11,14
Laenude tagasimaksed	-2307111	-2340225	11,14,21
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-571224	-574766	16
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-1075335	830509	
RAHAVOOD KOKKU	44970	-47601	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18864	66465	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	44970	-47601	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63834	18864	

Tiit Juhani,
juhataja

3 U. Üb. 2004

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

AS-i PLANTEX raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides..

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Välisvaluuta arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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.

Varud

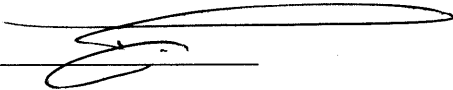
Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 3000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000

Tiit Juhani,
juhataja



30.06.2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003

krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|---------|
| • Maa | 0% |
| • Ehitised ja rajatised | 5-10 % |
| • Masinad ja seadmed | 10-35 % |
| • Transpordivahendid | 20 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-35 % |

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

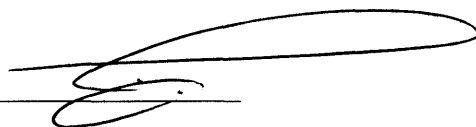
Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

- | | |
|----------------------|-----|
| • Arenguväljaminekud | 20% |
|----------------------|-----|

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 26/74. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Tiit Juhani,
juhataja



30.06.2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 17.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Rendiarvestus

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Arvestuspõhimõtete ja informatsiooni esitusviisi muudatused

2003. a on seoses uue raamatupidamise seaduse ja seda täiendavate Raamatupidamise Toimkonna uute juhendite (edaspidi RTJ) jõustumisega muudetud järgmisi arvestuspõhimõtteid.

Maksukohustuste arvestamine

Alates 2003 aastast kajastatakse maksuvõlgnevusena ainult väljamakstud töötasudelt arvestatud ja deklareeritud maksukohustusi. Arvestatud kuid väljamaksmata töötasudelt arvestatud maksu arvestatakse võlgnevusena töövõtjale (töötasudest mahaarvestatavad maksud) ja muu viitvõlgnevusena (töötasudele juurdearvestatavad maksud).

Seoses maksuvõlgade kajastamise põhimõtete muutustega on korrigeeritud bilansi allsaldosid järgnevalt:

Tiit Juhani,
juhataja



30.06.2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003

	2002. a esialgne	Korrigeerimine	2002. a korrigeeritud
Maksuvõlad	99036	-32426	66610
Võlad töövõtjatele	112886	10550	123436
Muud viitvõlad	57011	21876	78887

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Ostjate tasumata summad	118778	216233
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-3409	-36246
Nõuded ostjate vastu kokku	115369	2126087

	2003. a	2002. a
Ebatõenäoliselt laekuvad summad perioodi alguses	36246	15306
Eelnevatel perioodidel kuluna kajastatud summade laekumine	0	0
Täiendavalt kajastatud allahindlus	3409	36246
Bilansist väljakantud summad	36246	15306
Ebatõenäoliselt laekuvad summad perioodi lõpus	3409	36246

Lisa 4 Muud nõuded

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Muud lühiajalised nõuded	6994	7494
sh. ettemakstud puhkuserahad	5212	2494
sh. nõue Pensioniametile lisapuhkepäevade eest	1782	0
Muud nõuded kokku	6994	7494

Lisa 5 Viitlaekumised

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Intressid	959	387
Viitlaekumised kokku	959	387

Lisa 6 Ettemaksed

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Käibemaks	57912	56660
Käibemaks impordilt	592	0
Ettevõtte tulumaks	0	2785
Maksude ettemaksed ja tagasinõude kokku	58504	59445
Tulevaste perioodide kulud (kindlustus, reklaam)	15685	13401
Ettemaksed kokku	74189	72846

Maksuvõlad on esitatud lisas 12.

Tiit Juhani,
juhataja

3 U. Uo. 2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003

Lisa 7 Varud

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Tooraine ja materjal	28575	54058
Lõpetamata toodang	5947442	4198694
Müügiks ostetud kaubad	49068	77562
Ettemaksed tarnijatele	40975	15658
Varud kokku	6066060	4345972

Varudes kajastuvad ostukaubad on põhiliselt mullad, seemned ja muud aiatarvikud, mis on müügil istikuärides. Lõpetamata toodangu jäägi suurenemine on põhiliselt seotud mikropaljundatud haava istikutega, mille realiseerimine toimub 2004.aastal.

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Muud aktsiad ja väärtpaberid	53600	53600
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	53600	53600

Pikaajalise investeeringuna aktsiatesse ja muudesse väärtpaberitesse on kajastatud AS Maackia aktsiad soetusmaksumuses 53 600 krooni, nimiväärtusega 100 krooni. Aktsiad on soetatud 1998 ja 1999 aastal. Osalus aktsiaseltsi Maackia on alla 20 protsendi. AS Maackia aktsiad ei ole börsil noteeritavad.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Materiaalne põhivara kokku
Jääkväärtus 31.12.2002. a	2620871	533395	127173	35103	3316542
Ostud ja parendused		552832	86543	194387	833762
Lõpetamata ehituse arvel	65075			-65075	0
Aruandeaasta amortisatsioon	182196	287011	76321	0	545528
Jääkväärtus 31.12.2003. a	2503750	799216	137395	164415	3604776
Soetusmaksumus 31.12.2002. a	2995905	965393	202362	35103	4198763
Akumuleeritud amortisatsioon 31.12.2002. a	375034	431998	75189		882221
Jääkväärtus 31.12.2002. a	2620871	533395	127173	35103	3316542
Soetusmaksumus 31.12.2003. a	3060980	1518226	288905	164415	5032526
Akumuleeritud amortisatsioon 31.12.2003. a	557230	719009	151510		1427750
Jääkväärtus 31.12.2003. a	2503750	799216	137395	164415	3604776

Tiit Juhani,
juhataja

3 U. UD. 2004

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

Aastal 2001 soetati immateriaalse põhivarana haava mikropaljundus tehnoloogia maksumusega 1 176 870 krooni. Antud immateriaalne põhivara kuulub amortiseerimisele 5 aasta jooksul, st.amortisatsiooninorm on 20% aastas.

Aastal 2001 arvestatud amortisatsiooni 117 690 krooni, aastal 2002 arvestati amortisatsiooni 235 380 krooni, aastal 2003 235 380 krooni, jääkväärtus seisuga 31.12.2003.a. 588 420 krooni.

Lisa 11 Lühiajalised võlakohustused

Võlakohustused	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Lühiajalised laenud ja võlakirjad ¹	116500	1356500
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil (vt. lisa 14)	838767	1105011
Võlakohustused kokku	955267	2461511

Lühiajaliste laenude ja võlakirjade saldo seisuga 31.12.2003. a sisaldab:

Lühiajaliset võlakohustusi seotud füüsilisele isikule summas 116 500 krooni, laen on ilma intressita.

Lisa 12 Maksuvõlad

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Üksikisiku tulumaks	31163	24958
Sotsiaalmaks	51860	39878
Muud maksuvõlad	4643	1774
Maksuvõlad kokku	87666	66610

Maksude ettemaksed on esitatud lisa 6.

Lisa 13 Viitvõlad

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Võlad töövõtjatele	163512	123436
sh. puhkusereservi kohustus	73023	57988
Intressivõlad	0	27575
Muud viitvõlad	315014	78887
sh. võlad aruandvatele isikutele	284048	57011
sh. arvestuslikud sotsiaalmaksud	30966	21876
Viitvõlad kokku	478526	229898

Tiit Juhani,
juhataja

3 U. Üb. 2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003

Lisa 14 Pikaajalised võlakohustused

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Pikaajalised võlakohustused kokku	4370191	3877524
sh. kohustuste lühiajaline osa (vt. lisa 11)	838767	1105011
sh. kohustuste pikaajaline osa	3531424	2772513
- <i>Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused</i>	3531424	2772513

Pikaajalised laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused koosnevad 31.12.2003. a seisuga järgmistest kohustustest:

- kapitalirendi kohustuse pikaajaline osa summas 52 519 krooni. Lühiajaline osa summas 277 282 krooni on kajastatud bilansis lühiajaliste kohustuste real "võlakohustused". Lisa informatsiooni kapitalirendi kohustuste kohta vaata lisast 16.
- pangalaenude (2 laenu) pikaajaline osa summas 318 180 krooni. Lühiajaline osa summas 561 485 krooni on kajastatud bilansis lühiajaliste kohustuste real "võlakohustused". Pangalaenude tagasimakse tähtaeg on ühe laenu puhul 2004. a ja teise puhul 2006. a ja intressimäärad EURIBOR+5,5% ja EURIBOR+4%.

Lisa 15 Laenude tagatised ja panditud varad

Aktsiaseltsil PLANTEX on laenude katteks panditud kasvuhoonekompleks asukohaga Lohkvas Tartumaal ja hüpoteek kinnistutele asukohaga Reolasoos ja Lohkvas Tartumaal. Laenude katteks on sõlmitud kommertspandileping AS Plantex vallasvarale. Laenu käendajad on Tiit Juhani 36806022719 ja Toomas Juhani 36508252720.

Lisa 16 Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendi kohustus

	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Kapitalirendi võlgnevus	329801	573024
sh. maksetähtajaga	277282	573024
kuni 1 aasta		
1-5 aastat	52519	0

	2003. a	2002. a
Intressimäära vahemik	7-10%	10%
Alusvaluutad	EEK, EUR	EEK

Kapitalirendile võetud varad

31.12.2003. a	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus	328000	1900000	2228000
Bilansiline väärtus	267033	1552367	1819400
31.12.2002. a			
Soetusmaksumus	221129	1900000	2121129
Bilansiline väärtus	151198	1658783	1809981

Tiit Juhani,
juhataja

3 U. 06. 2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003

AS-il PLANTEX on renditud müügi tagasiostu tingimustel kinnistu Rāpinas, väljaostukohustusega 25.12.2003. Sellest tasuti 2003.a. liisingmakseid 3 93 852 krooni ja intressi 3 2 876 krooni. 2004. jaanuaris tasuti 140 611 krooni (väljaostumakse 136 848 krooni ja intress 3 763 krooni).

Renditud on veofurgoon Ford Transit, väljaostukohustusega 15.05.2003, soetusmaksumusega 149 957 krooni. Sellest tasuti 2003 liisingmakseid 19 995 krooni, intressi 626 krooni ja käibemaksu 4 593 krooni.

Renditud on laadur Weidemann 1015 D/P, väljaostukohustusega 15.04.2003, soetusmaksumusega 134 672 krooni. Sellest tasuti 2003 liisingmakseid 22 330 krooni, intressi 516 krooni ja käibemaksu 4 112 krooni.

2004. aastal soetati laadur Weidemann 1230 P26, väljaostukohustusega 15.04.2005, soetusmaksumusega 230 500 krooni. Sellest tasuti 2003 liisingmakseid 96 720 krooni, käibemaksu 18 872 krooni ja intressi 5 622 krooni.

2004. aastal soetati kaubik Ford Transit, väljaostukohustusega 15.05.2005, soetusmaksumusega 102 000 krooni. Sellest tasuti 2003 liisingmakseid 38 327 krooni, käibemaksu 4 832 krooni ja intressi 3 520 krooni.

Kasutusrent

2003. a oli ruumide ja sõiduauto kasutusrendilepingutest tulenev rendikulu kokku 170 424 krooni (2002: 152 200 krooni). Sellest 87 337 krooni moodustas sõiduauto rendimaks, ülejäänud 83 087 krooni oli ruumide rent. Aktsiaselts PLANTEX rendib Pärnus AS-lt Sarrus istikuäri krunt ja Tallinnas Nõmme Linnaosa valitsuselt krunti. Sõiduauto kasutusrent on sõlmitud AS-ga Ühisliising.

Lisa 17 Omakapitali lisa

Seisuga 31.12.2003. a jaguneb ettevõtte aktsiakapital 1404 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1 000 krooni. Aktsiakapital on üldsummas 1 404 000 krooni

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003. a moodustab 3 513 100 (31.12.2002. a: 3 154 612) krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 913 406 (2002. a: 820 199) krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 2 599 694 (2002. a: 2 334 413) krooni.

Lisa 18 Müügitulu

AS-i Plantexi neto müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevuskohtade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2003. a	%	2002. a	%
Eesti	6607861	100	4712539	61
Soome	0		2989933	49
Kokku	6607861	100	7702472	100

Tegevus kohad	2003. a	%	2002. a	%
Jae-ja hulgimüük Tartus	3912469	59	5570160	72
Jaemüük Tallinnas	1831467	28	1503575	19
Jaemüük Pärnus	863925	13	628737	9
Kokku	6607861	100	7702472	100

Tiit Juhani,
juhataja

30.06.2004

Lisa 19 Ärikulud ja muud äritulud

Muud äritulud

	2003. a	2002. a
Kasum valuutakursi muutustest	0	3401
Muud tulud	1272	35
Muud äritulud kokku	1272	3436

Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2003. a	%	2002. a	%
Materjalid	2603796	67	2152424	63
Ostukaubad	383434	10	531356	15
Transpordikulu	312497	8	235501	7
Vee, elektri- ja soojaenergia kulu	461409	12	402295	12
Muud kulud	132067	3	97621	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	3893203	100	3419197	100

Muud tegevuskulud

	2003. a	%	2002. a	%
Side teenuskulud	104502	15	89051	14
Juriidilised ja muud konsultatsioonid	6000	1	6000	1
Rendikulu	170424	24	152200	23
Reklaamikulud	82664	12	115100	17
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (vt. lisa 3)	3409	0	36246	6
Muud kulud	345237	48	258389	39
Muud tegevuskulud kokku	712236	100	656986	100

Tööjõukulud

	2003. a	2002. a
Palgakulu	1811932	1393844
Sotsiaalmaksud	617564	466962
Tööjõukulud kokku	2429496	1860806

Muud ärikulud

	2003. a	2002. a
Kahjum valuutakursi muutustest	3165	0
Viivised ja trahvid	83	476
Muud kulud	14476	17680
Muud ärikulud kokku	17724	18156

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

	2003. a	2002. a
Intressikulu	-171485	-360867
Intressitulud	18665	22124
Muud finantskulud	-13006	-40363
Finantstulud ja -kulud kokku	-165826	-379106

Tiit Juhani,
juhataja

Lisa 21 Tehingud seotud osapooltega

AS PLANTEX on võtnud ja tasunud laene:

Võetud laenud	2003. a	2002. a
AS Maag (seotud läbi ühiste omanike)	50000	300000
Tiit Juhani (aktsionär)	570000	866500
Toomas Juhani (aktsionär)	283000	329000

Tagastatud laenud	2003. a	2002. a
AS Maag	50000	600000
Tiit Juhani (aktsionär)	25000	0

Saldod seotud osapooltega:

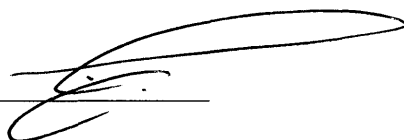
	31.12.2003. a	31.12.2002. a
Lühiajalised võlad seotud osapooltele		
Tiit Juhani (juhataja)	116500	56500
Kokku	116500	56500

Pikaajalised võlad seotud osapooltele

Tiit Juhani (juhataja)	2371000	1886000
Toomas Juhani (nõukogu esimees)	789725	506725
Kokku	3160725	2392725

Aktsionäridelt võetud laenud on intressita ja vastavalt krediteerimislepingutele pikaajalised. Füüsilistelt isikutelt saadud laene ei ole diskonteeritud, kuna laenudega ei kaasne finantsrisiki kolmandate osapoolte suhtes.

Tiit Juhani,
juhataja



.....

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

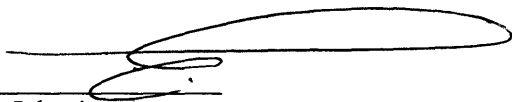
AS PLANTEX juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 01.06.2004 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.

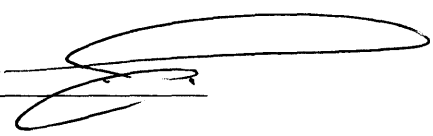
Juhatus hinnangul on AS PLANTEX jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.



Tiit Juhani
Juhataja

Tartus, 01. juuni 2004. a



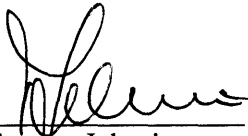
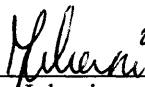
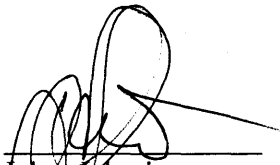
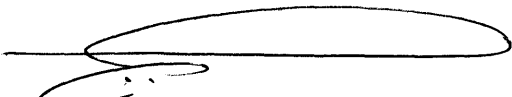
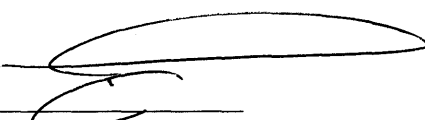
Tiit Juhani,
juhataja

3 U. 00. 2004

AS PLANTEX
Majandusaasta aruanne 2003

**JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

AS PLANTEXI 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine 28. juunil 2004 (aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 28.juunil 2004):


Toomas Juhani
Nõukogu esimees
Tea Juhani
Nõukogu liige
Juhani Juhani
Nõukogu liige
Tiit Juhani
Juhataja
Tiit Juhani,
juhataja

3 0. 06. 2004

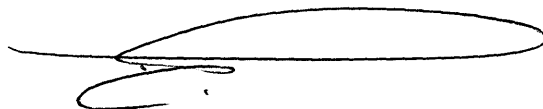
.....

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.

AS PLANTEX juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada
2003.aasta puhaskasum alljärgnevalt:

1)Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2002	3154612
2)2003 aasta kasum	358488
3)Jaotamata kasumi jääk peale aastaaruande kinnitamist	3513100

Tiit Juhani,
Juhataja



Tartus 28.juunil 2004.a.

30.06.2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS PLANTEX AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS PLANTEX 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab raamatupidamisbilanssi seisuga 31.12.2003, perioodi 01.01-31.12.2003 kasumiaruannet, aastaaruande lisasid ning ettevõtte juhtkonna kinnitust raamatupidamise aastaaruande õige ja õiglase koostamise kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse 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. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Seotud isikutelt saadud intressita pikaajalisi laene ei ole RTJ 3 põhimõtete kohaselt ümber arvestatud

Olen seisukohal, et väljaarvatud eelmises lõigus toodud asjaolu ja selle mõju ettevõtte finantstulemusele, kajastab ettevõtte juhatuse poolt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 358 488 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a 10 574 070 krooni, olulises osas õigesti ja õiglaselt AS PLANTEX majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

Tartus, 01. juunil 2004


Tiit Simo
Vannutatud audiitor