

OÜ Mergilda
Majandusaasta aruanne

Arv

OÜ Mergilda põhitegevusalaks 2001. a. oli kinnisvara haldamine.

Äriniimi:	OÜ Mergilda
Äriregistri kood:	10256605
Aadress:	Mustamäe tee 55, 10621 Tallinn
Telefon:	6518650
Faks:	6518660
Majandusaasta algus:	01.01.2001
Majandusaasta lõpp:	31.12.2001
Tegevjuht:	Arvo Heinmaa
Audiitor:	Katrin Kaasik

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 15 leheküljest
OÜ Mergilda majandusaasta aruanne

Juhatus liige:

Al

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1. Tütarettevõtete aktsiad ja osad	11
Lisa 2. Materiaalne põhivara	11
Lisa 3. Maksuvõlad	11
Lisa 4. Osakapital	12
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	12
Audiitori järeldusotsus	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele	15



Tegevusaruanne

OÜ Mergilda tegeles 2001. a. põhiliselt kinnisvara teenuste osutamisega. 2001. a. kujunes edukaks majandusaastaks.

Juhatuse liikmele töötasusid 2001. a. jooksul makstud ei ole.
2001. a. palgalisi töötajaid ei kasutatud.



Raamatupidamise aastaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud OÜ Mergilda 2001. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab OÜ Mergilda finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 23.04.2002, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Mergilda on jätkuvalt tegutsev.



Arvo Heinmaa
Juhataja

Bilanss

	31.12.01	31.12.00
AKTIVA		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	2 279	70 423
Aktsiad ja muud väärtpaberid	0	455 350
Ostjatelt laekumata arved	118 151	0
<i>Mitmesugused nõuded</i>		
Nõuded tütar- ja ematettevõtetele	3 430 395	5 379 000
Muud lühiajalised nõuded	1 704 607	400 000
<i>Mitmesugused nõuded kokku</i>	5 135 002	5 779 000
<i>Viitlaekumised (aruandeperioodil laekumata tulud)</i>		
Intressid	2 082	4 360
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	66 969
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		
Ettemaksud hankijatele	2 506	148
Käibevara kokku	5 260 021	6 376 249
Põhivara		
<i>Pikaajalised finantsinvesteeringud</i>		
Tütarettevõtete aktsiad või osakud (1)	4 096 243	0
<i>Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku</i>	4 096 243	0
<i>Materiaalne põhivara (2)</i>		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	164 470	164 470
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-164 470	-164 470
<i>Materiaalne põhivara kokku</i>	0	0
Põhivara kokku	4 096 243	0
AKTIVA (VARA) KOKKU	9 356 264	6 376 249



PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

<i>Võlakohustused</i>		
Tagatiseta võlakohustused	2 353 910	2 983 883
Võlad hankijatelt	243	170 493
Maksuvõlad (3)	2 581	0
Lühiajalised kohustused kokku	2 356 733	3 154 376

Omakapital aktsiaseltsis

Aktsiakapital nominaalväärtuses	400 000	400 000
Aazio	49 770	49 770
Reservkapital	40 000	20 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 732 103	-33 564
Jooksva aasta kasum	3 777 657	2 785 367
Omakapital aktsiaseltsis kokku	6 999 530	3 221 873

**PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)
KOKKU**

9 356 264 6 376 249



Kasumiaruanne

	2001	2000
Äritulud		
Realiseerimise netokäive (5)	745685	3091427
Kokku äritulud	745685	3091427
Mitmesugused tegevuskulud	99103	1088898
Kokku ärikulud	99103	1088898
Ärikasum (kahjum)	646582	2002529
Finantstulud		
finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt	3157245	0
s.h. kapitaliosalusest	3157245	0
muud intressi- ja finantstulud	4436	791189
Finantstulud kokku	3161681	791189
Finantskulud		
intressikulud	0	7554
kahjum valuutakursi muutustest	0	774
muud finantskulud	30606	23
Kokku finantskulud	30606	8351
Kasum (kahjum) majandustegevusest	3777657	2785367
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3777657	2785367
Aruandeaasta puhaskasum	3777657	2785367



Rahavoogude aruanne

	2001	2000
Ärikasum	646582	2002529
Äritegevusega korrigeerimine	-118151	-340516
Klientide võlgnevuse muutumine	-2359	366
Varude muutus	2277	0
Tulevaste perioodide kulu	-170250	168213
Hankijate võlgnevuse muutus	643998	971
Muude võlgade muutus	69550	0
Maksuvõlgadest	1071647	-1233437
Rahavoog äritegevusest		
	0	56137
Makstud maksud		
Investeeringutest tulenevad rahavood		
Aktsiate, osakute soetamine	-483648	1688883
Tulu väärtpaberitest	-30606	729197
Saadud intressid	4436	16092
Saadud dividendid	0	45900
Rahavoog investeeringutest	-509818	2480072
Finantseeringutest tulenevad rahavood		
Saadud/tagastatud lühiajalisi laene	-629973	-1530500
Makstud intressid	0	-7554
Muud	0	-797
Rahavoog finantseeringutest	-629973	-1538851
RAHAVOOG KOKKU	-68144	-236079
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL	70423	306502
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LOPUL	2279	70423



Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiivkapital	Aazio	Reservid	Jaotamata	Kokku kasum/kahjum
31.12.98	100 000		10 000	497 141	607 141
31.12.99	400 000	49 770	20 300	-33 564	436 506
Aruandeaasta puhaskasum				2 785 367	2 785 367
31.12.00	400 000	49 770	20 300	2 751 803	3 221 873
31.12.00	400 000	49 770	20 300	2 751 803	3 221 873
Reservide moodustamine			19 700	-19 700	0
Aruandeaasta puhaskasum				3 777 657	3 777 657
31.12.01	400 000	49 770	40 000	6 509 760	6 999 530



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ MERGILDA 2001. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ MERGILDA kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 100000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on kuni 100000 krooni, kantakse 100%-liselt kuludesse nende soetamisel. Kuludesse kantud väheväärtusliku põhivara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninormid määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast ning rekonstrueerimisväljaminekute puhul sõltuvalt rendiperioodi pikkusest.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Põhivara amortisatsioonimääraks on 40 % aastas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt 01.01.2000. a. jõustunud uuele tulumaksuseadusele maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.



Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 1. Tütarettevõtete aktsiad ja osad

	Daivex OÜ
	10198474
Osade arv 01.01.2001	0
Osade arv 31.12.2001	1
Osade soetusmaksumus aasta algul	0
Aasta kestel soetatud osad	1
Aasta kestel soetatud osad soetusmaksumuses	923998
Osade soetusmaksumus aasta lõpul	923998
Bilansiline väärtus enne 2001. a.	
kapitaliosalusest tulenevaid korrigeerimisi	923998
Omakapitali kogusumma	8192486
Osaluse suurus	50,0%
Osaluse kapitaliosalusest tulenev väärtus	4096243
2001.a. kapitaliosaluse kasum/kahjum	3172245

Lisa 2. Materiaalne põhivara

2001. a. amortisatsiooni ei arvatud, sest raamatupidamislikult oli ainuke arvel olev põhivara (sõiduauto Fiat Brava) täielikult amortiseerunud.

Lisa 3. Maksuvõlad

Maksuvõlad seisuga 31.12.2001. a.:

Käibemaks: 2581.00

Juhatusel liige:



Lisa 4. Osakapital

OÜ Mergilda osakapitali suuruseks on 400000 kr. Osakapital on täies ulatuses sisse makstud. 2001. a. täiendavaid osasid juurde ei emiteeritud ja dividende ei makstud.

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

OÜ Mergilda müügikäive oli 2001. a. 745685 krooni. Kogu käive toimus Eestis.



Audiitori järeldusotsus OÜ Mergilda osanikele

Oleme kontrollinud **OÜ Mergilda** (reg.nr. 10256605, Tallinna Äriregister, aadress Hiiu-Maleva 20A Tallinn11619) **31.12.2001 a.** lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, 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 olulisemad 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 Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis lõppes 31.12.2001, finantstulemuseks 3 777 657 (kolm miljonit seitsesada seitsekümmend seitse tuhat kuussada viiskümmend seitse) EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2001 seisuga 9 356 264 (üheksa miljonit kolmsada viiskümmend kuus tuhat kakssada kuuskümmend neli) EEK, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a

24.apriilil 2002.a, Tallinnas

AMC AMARIS AS (reg.kood 10068803)

Vannutatud audiitor

KATRIN KAASIK

tunnistus nr.111 02.12.1991 Tel. (2) 6446803



Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Mergilda jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2000

2732103.22 krooni

2001. a. puhaskasum

3777657.02 krooni

Kokku jaotamata kasum

6509760.24 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Dividendidena väljamaksmiseks

2000000.00 krooni

2. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb

4509760.24 krooni



Arvo Heinmaa
Juhataja

Juhatusel allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2001. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Nõukogu on juhatusel poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Arvo Heinmaa

juhataja



23.04.2002

OÜ Mergilda korralise osanike koosoleku

OTSUS

22. juunil 2002. a.

Tallinn

Koosolek otsustas:

Kinnitada 2001. a. kasumi jaotus järgmiselt:

Jaotamata kasum 31.12.2000	2732103.22 krooni
2001. a. puhaskasum	3777657.02 krooni
Kokku jaotamata kasum	6509760.24 krooni
Dividendidena väljamaksmiseks	2000000.00 krooni
Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	4509760.24 krooni



Arvo Heinmaa
Ainuosanik

OÜ Mergilda osanike nimekiri seisuga 22.06.2002. a.

Nimi	Aadress	Isikukood	Osa suurus
Arvo Heinmaa	Hiiu-Maleva 20a, Tallinn	36202200370	400000 kr.



Arvo Heinmaa