

01-07-2004

216

Majandusaasta aruanne

Riina Iher

OÜ BRENSTOL

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10278819
Aadress:	Tallinn 11317, Pärnu mnt. 139F
Telefon:	6 593 511
Faks:	6 558 536
Põhitegevusala:	Puitmaterjalide tootmine
Tegevjuht:	Andrus Aasmaa
Audiitorkontroll:	Mati Nõmmiste- Rimess MRI OÜ

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Antud pikaajalised laenud.....	12
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine.....	13
Lisa 6. Kapitalirent	14
Lisa 7. Kasutusrent	14
Lisa 8. Võlakohustused.....	15
Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara	15
Lisa 10. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	15
Lisa 11. Müügitulu	16
Lisa 12. Seotud isikud	16
Audiitori järeldusotsus	18
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	19
Majandusaasta aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

OÜ Brenstol põhitegevusalaks oli 2003.aastal haava ja lepa voodrilaua ning lavalaua tootmine saunade ehituseks, mille osakaal moodustas 57% firma müügikäibest.

Samas arendasime edasi valmissaunade tootmist laiendades mudelivalikut ja parandades kvaliteeti. Meie poolt toodetud valmissaunad on saanud väga hea vastuvõtu nii Hollandis, Inglismaal kui ka mujal Euroopas.

2003. aastal kasvas ka kase, haava ja lepa liimpuitkilbi tootmine. Kui eelmisel aastal müüdi liimkilpi põhiliselt Itaalia mööblitööstusele, siis eelmisel aastal kasvas oluliselt USA mööblitööstusele müüdava liimkilbi osakaal. Liimkilbi tootmise suurendamiseks osteti juunis 2003 lihviin, mille abil tõstisime ka oluliselt liimkilbi kvaliteeti.

Arendasime edasi ka täispuidust põrandakatete tootmist. Oleme spetsialiseerunud täispuidust laudparketi tootmisele, mille tootmiseks on meie seadmed kõige sobivamad. Põhilisteks tooteartikliteks oli kvaliteetsed tamme- ja termiliselt töödeldud kaselaudparkett, kuid uue perspektiivika tootena hakkasime 2003.aastal tootma Jaapanisse termiliselt töödeldud saare laudparketti. Uus toode on Jaapanis hästi vastuvõetud ning 2004. aasta planeeritud müügimaht on 10 milj. krooni.

Jätkuvalt osutame sorteerimis-, kuivatamis- ja hõõveldamisteenust, mille maht on kahekordistunud viimase aasta jooksul.

Seoses saunamaterjalide ja laudparketi mahu kasvuga ostisime 2003.aasta jaanuaris kiletamisseadme, millega pakendame enamuse sauna- ja põrandamaterjale. Lisaks tellisime 2003.aasta sügisel uue hõõvli ja optimeeriva kappimisliini, millega alustasime tööd 2004.aasta jaanuaris. Seoses sellega suurendasime oma hõõveldusmahtu ligi kaks korda.

2003.aasta realisatsioon oli 88,2 milj. krooni ja 2004. aastaks planeeritud müügikäive on 120 milj. krooni, mille täitmiseks on kõik eeldused olemas.

2003.aasta töötajate keskmine arv oli 125 ja nende töötasude kogusumma oli 8 147 tuh. krooni. Juhatuse liikmele arvestati tasu 280 tuh. krooni.

Andrus Aasmaa

Tegevdirektor

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Brenstol 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 10.06.2004 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 OÜ Brenstol jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 10. juunil 2004.a

Meelis Kajandu

juhatuse esimees

Meelis Nõgel

juhatuse liige

Andres Heliste

juhatuse liige

Bilanss

		kroonides	
AKTIVA		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			korregeeritud
Raha ja pangakontod	Lisa 1	165 325	74 355
Aktsiad ja muud väärtpaberid		24 000	24 000
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	9 262 172	6 586 299
Ostjatelt laekumata arved		9 262 172	6 586 299
Mitmesugused nõuded		80 000	25 000
Muud lühiajalised nõuded		80 000	25 000
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		12 639	0
Intressid		12 639	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 949 950	1 258 182
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 10	1 883 299	1 147 505
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		66 651	110 677
Varud	Lisa 3	13 095 832	7 451 462
Abimaterjalid		7 000	40 368
Lõpetamata toodang		10 298 737	5 482 950
Valmistoodang		2 528 980	1 567 323
Ettemaksed hankijatele		261 115	360 821
KÄIBEVARA KOKKU		24 589 918	15 419 298
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		240 911	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 4	240 911	0
Materiaalne põhivara	Lisa 5	14 714 905	5 984 872
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		13 929 681	4 783 319
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		923 967	549 514
Renditud põhivara parendused		134 845	93 810
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-1 944 903	-730 742
Põhivara montaažis		0	435 603
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		1 671 315	853 368
PÕHIVARA KOKKU		14 955 816	5 984 872
AKTIVA KOKKU		39 545 734	21 404 170

.....kroonides.....

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 8	11 130 684	5 510 417
Tagatiseta võlakohustused		5 201 333	2 447 269
Arvelduskrediit		3 500 000	2 000 000
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 8	2 379 986	1 063 148
Lühiajalised laenu krediidiasutustelt		49 365	0
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest		0	84 852
Võlad hankijatele		10 994 070	6 730 482
Hankijatele tasumata arved		10 994 070	6 730 482
Mitmesugused võlad		24 000	24 000
Võlag osatühingu osa eest		24 000	24 000
Maksuvõlad	Lisa 10	209 370	167 445
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		989 227	528 715
Võlad töövõtjatele		926 043	500 488
Intressivõlad		54 451	28 227
Muud viitvõlad		8 733	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		23 347 351	13 045 911
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	Lisa 8	7 197 364	2 265 743
Mittekonverteeritavad võlakohustused		0	100 000
Pikaajalised liisingkohustused		7 197 364	2 165 743
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		7 197 364	2 265 743
KOHUSTUSED KOKKU		30 544 715	15 311 654
OMAKAPITAL			
Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses		3 226 000	3 226 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)		404 000	404 000
Reservid		79 697	10 931
Kohustuslik reserv		79 697	10 931
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 382 818	1 076 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 908 504	1 375 320
KOKKU OMAKAPITAL		9 001 019	6 092 516
PASSIVA KOKKU		39 545 734	21 404 170

01-07-2004

Kasumiaruanne skeem 1

Kroonides

		2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 11	88 267 354	54 966 998
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		5 777 444	-351 956
Muud äritulud		189 569	62 385
ÄRITULUD KOKKU		94 234 367	54 677 427
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		69 825 065	41 600 193
Mitmesugused tegevuskulud		7 670 867	5 102 859
Tööjõukulud		11 250 930	5 451 550
palgakulu		8 427 047	4 068 246
sotsiaalmaksud		2 823 883	1 383 304
Kulum		1 357 100	552 059
põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 5	1 357 100	552 059
Muud ärikulud		213 890	85 485
ÄRIKULUD KOKKU		90 317 852	52 792 146
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		3 916 515	1 885 281
FINANTSTULUD			
muud intressi- ja finantstulud		13 084	21 112
FINANTSKULUD		1 021 095	531 073
intressikulud		1 021 095	531 073
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		2 908 504	1 375 320
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2 908 504	1 375 320

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TII NITID
01-07-2004

Omakapitali muutuse aruanne

.....Kroonides.....

	Osakapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2002	3 226 000	404 000	10 931	1 406 630	-330 365	4 717 196
Eelmise perioodi kasum				-330 365	330 365	
2002.a. kasum					1 375 320	
Seisuga 31.12.2002	3 226 000	404 000	10 931	1 076 265	1 375 320	6 092 516
Seisuga 01.01.2003	3 226 000	404 000	10 931	1 076 265	1 375 320	6 092 516
Reservi suurendamine			68 766		-68 766	
Eelmise perioodi kasum				1 306 553	-1 306 554	
2003.a. kasum					2 908 504	
Seisuga 31.12.2003	3 226 000	404 000	79 697	2 382 818	2 908 504	9 001 019

Vastavalt OÜ Brenstol põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 1 500 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 6 000 000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		korregeeritud
Ärikasum	3 916 515	1 885 281
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	1 357 100	552 059
Kahjum põhivara mahakandmisest	3 445	5 997
Kasum kliendi nõude mahakandmisest	-84 852	0
Kasum põhivara müügist	0	-79 504
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	5 192 208	2 363 833
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-2 675 873	-3 451 063
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-55 000	446 000
Varud (+/-)	-5 644 370	46 592
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	44 026	-82 329
Maksuvõlad (+/-)	-693 869	-654 737
Võlgnevus hankijatele (+/-)	4 263 588	1 277 827
Ostjate ettemaksed (+/-)	0	-91 293
Viitvõlad (+/-)	434 288	230 769
Põhitegevuse genereeritud raha	864 998	85 599
Intressimaksed	-994 871	-599 124
Makstud tulumaks		
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-129 873	-513 525
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-1 241 497	-910 073
Põhivara müük	0	152 966
Antud pikaajalist laenu	-240 911	0
Intresside laekumised	445	151 892
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 481 963	-605 215
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Arvelduskrediidi jäägi muutus	1 500 000	1 282 358
Laenu võtmine	6 810 254	3 302 269
Laenude tagasimaksmine	-4 106 825	-2 305 000
Kapitalirendimaksete tasumine	-2 500 623	-1 125 982
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1 702 806	1 153 645
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	90 970	34 905
RAHA ALGJÄÄK	74 355	39 450
RAHA LÖPPJÄÄK	165 325	74 355

01-07-2004

Aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Brenstol raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

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

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|------------------------------------|------------|
| - arvutid ja kontori-seadmed | 50% aastas |
| - muu inventar, tööriistad | 20% aastas |
| - renditud põhivara | 10% aastas |
| parendused | |
| - autod ja muud transpordivahendid | 10% aastas |
| - masinad ja seadmed | 10% aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tallinna Linnakohus
Rahandusosakond
SISSE TULNUD

01-07-2004

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Brenstol reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Nõuete faktooring

Müügitehingute puhul on osaliselt kasutatud ostjatele esitatud arvetest tulenevate nõuete edasimüüki e.faktooringut. Tegemist on regressiõigusega faktooringuga, mis tähendab nõude ostjale õigust nõude tagasimüümiseks teatud aja jooksul selle müüjale. Raamatupidamises kajastatakse nimetatud tehinguid finantseerimistehingutena (nõude tagatisel võetud laenuna), mille tulemusena edasimüüdud nõuded jäävad bilanssi seni, kuni nõue ise on laekunud. Nõuete müügist laekunud summad on kajastatud laenuna bilansi lühiajaliste kohustuste osas.

Korrigeeritud albilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Abimaterjalid	0	40 368	40 368
Lõpetamata toodang	6 099 291	5 482 950	-40 368

Korrigeeritud rahavoogude aruanne

2002.a. majandusaasta aruandes on rahavoogude aruanne koostatud lähtudes kasumist enne tulumaksu, 2003.aastal aga ärikasumist. Seoses sellega on andmete võrreldavuse huvides muudetud rahavoogude aruandes alljärgnevaid kirjeid:

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Kasum enne tulumaksu	1 375 320	0	-1 375 320
Ärikasum	0	1 885 281	1 885 281
Intressitulu	-21 112	0	21 112
Intressikulu	531 073	0	-531 073
Arvelduskrediidi jäägi muutus	0	1 282 358	1 282 358
Laenu võtmine	4 584 627	3 302 269	-1 282 358

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	97 234	74 317
Arvelduskonto Ühispangas	591	0
Arvelduskonto Sampo Pangas	5 939	0
Valuutakonto pangas	61 561	38
KOKKU	165 325	74 355

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 9 262 172 krooni ja sellest 2 412 333 krooni on faktooringu arvansid, mis oli bilansipäevaks pangalt laekunud.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest ning seetõttu kanti kuludesse 80 326 krooni.

Lisa 3. Varud

Aruandeaasta jooksul varusid alla ei hinnatud.

Lisa 4. Antud pikaajalised laenud

Laenusaajad	Laenujääk 31.12.2003	sh pikaajaline osa	Intressimäär	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
UAB Alksnio Gateris	240 911	240 911	4%	31.12.2005

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

SISSE TULNUD

01-07-2004

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Renditud põhivara parendused	Ettemaks põhivara eest	Põhivara montaaziz	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	4 783 319	549 514	93 810	853 368	435 603	6 715 614
Soetamine	9 292 746	374 453	41 035	1 671 315		11 379 549
sh ettemaksetelt	853 368			-853 368		853 368
sh kapitalirendiga	8 022 685					8 022 685
Mahakandmine (-)	-146 384					-146 384
Anti põhivara ekspluatatsiooni (-)					-435 603	-435 603
Liikumine gruppide vahel						0
Soetusmaksumus 31.12.2003	13 929 681	923 967	134 845	1 671 315	0	16 659 808
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	554 198	174 243	2 301	0	0	730 742
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	1 201 380	143 261	12 459			1 357 100
Mahakantud põhivara kulum (-)	-142 939	0				-142 939
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1 612 639	317 504	14 760	0	0	1 944 903
Jääkmaksumus 31.12.2002	4 229 121	375 271	91 509	853 368	435 603	5 984 872
Jääkmaksumus 31.12.2003	12 317 042	606 463	120 085	1 671 315	0	14 714 905

Seisuga 31.12.2003 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 14 002 471 krooni.

Lisa 6. Kapitalirent

OÜ Brenstol rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

Tallinna Linnakohus
Registriosakond**SISSE TULNUD**

01-07-2004

Kapitalirent- rentnik

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2003	14 002 471
Soetusmaksumus 31.12.2002	5 317 062
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1 384 143
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	473 144
Kulum 2003.a.	947 399

	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendivõlgnevus	9 577 350	3 228 891
sh tähtajaga kuni 1 aasta	2 379 986	1 063 148
1-5 aastat	7 197 364	2 165 743
	31.12.2003	31.12.2002
Aruandeperioodil tasutud maksed	2 500 623	1 125 982
Intressimäär,%	4,08%-10%;6kuu euribor+3%-5,5%	4,08%;6kuu euribor+4%-5,5%
Aruandeperioodi intressikulu	328 313	270 150

Lisa 7. Kasutusrent

OÜ Brenstol rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

Kasutusrent- rentnik	
	Masinad ja seadmed
2003.a maksed	534 660
2002.a maksed	100 746

Lisa 8. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

Tallinna Linnakohus
Registrisakond
SISSE TULNUD
01-07-2004

	<u>Lühiajaline</u>	<u>Pikaajaline</u>	<u>Saldo</u>	<u>Intressimäär</u>	<u>Lõpptähtaeg</u>
Laenud teistelt isikutelt	2 789 000	0	2 789 000		2003.aasta.....
Faktooringu avanss	2 412 333	0	2 412 333		
Arvelduskrediit	3 500 000	0	3 500 000	7,75%	30.04.2004
Laen Hansapangast	49 365	0	49 365	6kuu Euribor +4,5%	28.01.2004
Liisingud	2 379 986	7 197 364	9 577 350	4,08%-10%; 6kuu Euribor+3%-5,5%	
Kokku	11 130 684	7 197 364	18 328 048		

Hansapangast võetud arvelduskrediidi limiit on 3,5 miljonit krooni.

Lisa 9. Laenu tagatis ja panditud vara

Hansapangast võetud arvelduskrediidi ja laenu tagatiseks on 2000.a sõlmitud kommertspandi leping ning alates 23.07.2003 on kommertspandi summa 4 875 0000 krooni.

OÜ Brenstol on teinud käendused:

1. Hansa Liisingule OÜ Loo Grupp liisingulepingust nr. 0019154L tulenevate kohustuste täitmiseks, lepingu summa on 203 103,57 eurot.
2. Hansa Liisingule OÜ Loo Grupp liisingulepingust nr. 0022457L tulenevate kohustuste täitmiseks, lepingu summa on 347 188,84 eurot.
3. Sampo Pangale OÜ Genetrade Eesti laenulepingust nr. AL-170102GE tulenevate kohustuste täitmiseks kuni 300 000 krooni.
4. Hansa Liisingule Andrei Lebedevi müügilepingust nr. 0054780L tulenevate kohustuste täitmiseks, lepingu summa on 7 382,35 eurot.

Lisa 10. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 867 283	0	1 143 417	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	206 610	0	148 062
Kogumispensionimaksed	1 876	0	798	0
Isiku tulumaks	12 214	0	0	18 340
Töötuskindlustuse maksed	0	2 760	0	1 043
Ettevõtte tulumaks	1 926	0	3 290	0
Kokku	1 883 299	209 370	1 147 505	167 445

Lisa 11. MüügituluTallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Puitmaterjalide müük	82 183 257	93,1%	49 503 595	90,1%
Teenuste müük	5 118 005	5,8%	4 233 467	7,7%
Muud	966 092	1,1%	1 229 936	2,2%
Kokku	88 267 354	100%	54 966 998	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	12 497 351	14,16%	13 611 590	24,76%
Norra	0	0,00%	29 972 362	54,53%
Holland	3 176 339	3,60%	0	0,00%
Itaalia	15 495 408	17,56%	8 571 119	15,59%
Soome	47 347 102	53,64%	0	0,00%
Rootsi	3 217 606	3,65%	0	0,00%
USA	4 452 267	5,04%	2 085 462	3,79%
Muud	2 081 281	2,36%	726 465	1,32%
Kokku	88 267 354	100%	54 966 998	100%

Lisa 12. Seotud isikud

Seotud osapoolteks on:

OÜ Brenstol osanik (10%) OÜ STR Invest

Puit Hulgi osanik (60%) OÜ Brenstol

OÜ Rahe Trading – seotud juh.liikmega

OÜ Genetrade Eesti – seotud juh.liikmega

OÜ K&N Invest – seotud juh.liikmega

OÜ Brenstol müüs OÜ'le Puit Hulgi kaupu ja teenuseid 42 tuh. krooni eest.

OÜ Brenstol müüs OÜ'le STR Invest kaupu ja teenuseid 25 tuh. krooni eest ja ostis OÜ'lt STR Invest kaupu ja teenuseid 111 tuh. krooni eest.

OÜ Brenstol müüs OÜ'le Genetrade Eesti kaupu ja teenuseid 4 348 tuh. krooni eest ja ostis OÜ'lt

Genetrade Eesti kaupu ja teenuseid 3 457 tuh. krooni eest.

OÜ Brenstol ostis OÜ'lt RaHe Trading kaupu ja teenuseid 60 tuh. krooni eest.

OÜ'lt Puit Hulgi saadud laenude ja makstud intresside liikumine aruandeaastal:

Algsaldo lühiajalised laenud	Lõppsaldo lühiajalised laenud
100 000	0

Algsaldo	Lõppsaldo
Intressivõlad	Intressivõlad
0	14 863

Tallinna Linnakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

01-07-2004

OÜ'le RaHe Trading antud laenude ja saadud intresside liikumine aruandeaastal:

Algsaldo lühiajalised nõuded	Lõppsaldo lühiajalised nõuded
0	80 000

Algsaldo	Lõppsaldo
Intressinõuded	Intressinõuded
0	2 967

OÜ'lt K&N Invest saadud laenude ja makstud intresside liikumine aruandeaastal:

Algsaldo lühiajalised laenud	Lõppsaldo lühiajalised laenud
1 148 000	1 639 000

Algsaldo	Lõppsaldo
Intressivõlad	Intressivõlad
0	34 330

01-07-2004

RIMESS MRI OU
Uus-Tatan 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn.....
Tel +372 612 0420
Fax +372 612 0421E-mail rimess@rimess.ee
Internet www.rimess.eeReg nr 10384467
KMKR nr EE100086678**OÜ Brenstol osanikele
audiitori järeldusotsus**

Oleme kontrollinud OÜ Brenstol 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta 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 auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, 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 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 heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 39.545.734 krooni ja finantstulemuseks 2.908.504 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Brenstol majandusaasta tulemit ja rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 30. juunil 2004.a.

Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitorJanne Greenbaum
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Jaotada OÜ Brenstol 2003. aasta lõpuks kogunenud 2 908 504 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi 145 425 krooni,
eelmistel perioodidel jaotamata kasumi arvele 2 763 079 krooni.

Tallinna Linnakohus
Registriesalond

SISSE TULI KUI ID

01-07-2004

.....

01-07-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Brenstol juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 10. juunil 2004 osanike koosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

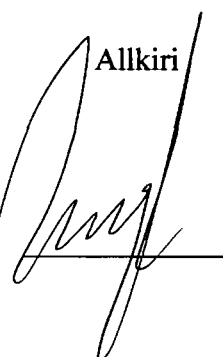
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

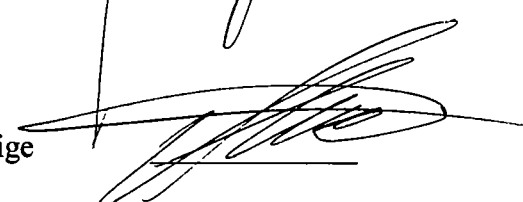
Meelis Kajandu

juhatuse esimees



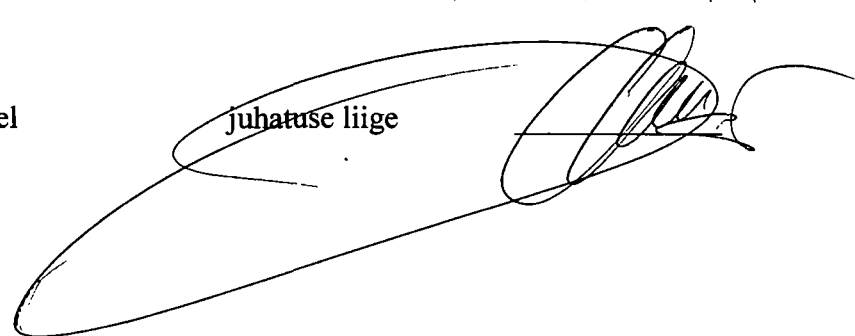
Andres Heliste

juhatuse liige



Meelis Nõgel

juhatuse liige



OÜ Brenstol reg nr 10278819 osanike nimekiri 29.juuni 2004

Tallinna Linnalaad
Registriametkond
SISSE TULNUD

01-07-2004

	Reg. nr. / Iskukood	AADDRESS	OSA NIMIVÄÄRTUS
1. Meelis Kajandu	37505030306	Käokeele 11-1, Tallinn	1 222 600
2. Meelis Nõgel	36604220242	Väike-Sepa1-11, Harjumaa	709 700
3. Andres Heliste	37104196515	Sõpruse pst. 188-29, Tallinn	503 400
4. Raul Rannu	36907026522	Andrekse tee 4/1-2, Tallinn	467 700
5. OÜ STR Invest	10709969	Pärnu mnt. 139F, Tallinn	322 600
			3 226 000

