

30-06-2004

23 lu 38681
.....**OÜ SIIMEL****2003. MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Põhitegevusala	kuivendussüsteemide ja hüdrotehniliste ehitiste ehitus
Äriregistri nr.	10298236
Aadress:	Siimusti alevik Jõgeva maakond 48402
Telefon:	077 21 672
Mobiiltelefon:	050 32 119
Faks:	077 39 265
E-mail:	siimel@estpak.ee
Aadress:	Siimusti alevik Jõgeva maakond 48402
Juhatuse esimees:	Kalle Vikat
Juhatuse liikmed:	Hillar Saarik
	Rein-Andres Tamm
Nõukogu esimees:	Aavo-Tõnu Aid
Nõukogu liikmed:	Heino Soopalu
	Heino Nigulas
Audiitor:	Ille Randjärv
Majandusaasta algus:	01.jaanuar 2003.a.
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2003.a
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	Audiitori järeldusotsus
	Osanike nimekiri

30-06-2004

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse deklaratsioon.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
LISA 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud.....	10
LISA 2. Nõuded ostjate vastu	13
LISA 3. Mitmesugused lühiajalised nõuded.....	13
LISA 4. Varud.....	13
LISA 5. Sidusettevõtte aktsiad.....	13
LISA 6. Materiaalne põhivara	14
LISA 7. Kapitalirent	14
LISA 8. Võlakohustused.....	15
LISA 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	15
LISA 10. Võlad töövõtjatele.....	16
LISA 11. Osakapital.....	16
LISA 12. Müügitulu.....	16
LISA 13. Muud äritulud.....	16
LISA 14. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	17
LISA 15. Mitmesugused tegevuskulud.....	17
LISA 16. Laenude tagatised ja panditud vara.....	17
LISA 17. Rahavoogude aruanne.....	18
LISA 18. Bilansivälised varad.....	18
LISA 19. Potentsiaalsed kohustused.....	18
LISA 20. Tehingud seotud osapooltega.....	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	20
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	21

30-06-2004

TEGEVUSARUANNE

OÜ SIIMEL põhitegevuseks on kuivendussüsteemide, hüdrotehniliste ehitiste mitteriigimaanteede, veevarustuse ja kanalisatsiooni ning keskkonnakaitse rajatiste ehitamine. 2003.a. realiseerimise netokäive oli 15,3 miljonit krooni, mis on 26 % võrra suurem kui 2002.a. Majandustegevust iseloomustab jätkuvalt tihenev konkurents ehitusturul. Ehitatud objektid oleme võitnud avalikelt riigihanke konkurssidelt ja suurematele ehitusfirmadele oleme teinud alltöövõttu. Suuremateks objektideks olid: RMK Laiuse Metskonna Endla metsakuivendusobjekti rekonstrueerimine, RMK Põltsamaa Metskonna Mustassaare metsakuivendusobjekti rekonstrueerimine, mille valmimise tähtaeg on 01.10.2004.a. Sidusettevõtte AS Hüdroehituse kaudu Vohnja ja Kihlevere eksperimentaalse reoveepuhasti ehitus. Jõgeva Maaparandusbüroole talude maaparandust ja olemasolevate kuivendussüsteemide ja põllumajanduslike teede hooldust ja rekonstrueerimist 1,0 miljonit krooni. Talude ja põllumajandusosahingute maaparandussüsteemide hooldustöid 845 000 krooni. AS Merko Ehituse alltöövõtjana ehitasime Jõgeva linna vee- ja kanalisatsioonitasse ja AS K & H alltöövõtjana Põltsamaa linna vee- ja kanalisatsioonitasse.

Tööde kvaliteedi parandamiseks liisisime uue ekskavaatori CASE-695 koos hüdrohaamriga maksumusega 901 712 krooni. Kapitalirendileping on sõlmitud AS Ühisliisinguga kolmeks aastaks. 2004.a. on plaanis kapitalirendile võtta kasutatud ekskavaatori Komatsu PC 180 LC6 maksumusega ca 700 000 krooni ja kasutatud veoauto Volvo FL7 treilerivedudeks maksumusega ca 180 000 krooni.

2002.a. ja 2003.a. ostetud kasvava metsa realiseerisime puitu kokkuostvatele firmadele, palgid töötasime saekaatriks laudadeks, millest valmistati müügiks tooteid ja kasutati Vohnja ja Kihlevere puhastusseadmete ning Kasepää jäätmekäituskeskuse ehitusel.

OÜ Siimel juhtkonnas ei ole 2003.a. muutusi toimunud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele lisatasusid arvestatud ning makstud ei ole. Aasta keskmine töötajate arv oli 54 ning tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku 3,2 miljonit krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Siimel juhatus deklareerib oma vastutust 2003.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Siimel finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2003.a. ja aruande koostamispäeva 01.jaanuar-30.märts 2004.a. vahemikul.
- 4) vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruanne nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.
- 5) Siimel OÜ on jätkuvalt tegutsev

Kalle Vikat

Juhatuse esimees



30.03.2004

allkiri, kuupäev

Hillar Saarik

Juhatuse liige



30.03.2004

allkiri, kuupäev

Rein-Andres Tamm

Juhatuse liige



30.03.2004

allkiri, kuupäev

30-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

RAAMATUPIDAMISBILANSS 31.12.2003.a.

AKTIVA	31.12.2003.	31.12.2002.
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	225 373	112 062
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	1 394 117	784 777
Sidusettevõttelt laekumata arved	447 789	93 272
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-76 104
<i>Nõuded ostjate vastu kokku (2)</i>	<i>1 841 906</i>	<i>801 945</i>
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded (3)	29 500	44 152
Ettemaksed		
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	36 642	41 437
Varud		
Tooraine ja materjal	85 874	101 411
Lõpetamata toodang	235 497	376 609
Valmistoodang	0	43 833
Ettemaksed tarnijatele	20 398	0
<i>Kokku varud (4)</i>	<i>341 769</i>	<i>521 853</i>
KÄIBEVARA KOKKU	2 475 190	1 521 449
PÕHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Sidusettevõtte aktsiad (5)	33 250	33 250
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	536 524	282 575
Masinad ja seadmed	3 764 049	2 841 405
Lõpetamata ehitus	1 693	1 693
Akumuleeritud kulum (miinus)	-2 034 296	-1 483 308
<i>Kokku materiaalne põhivara (6)</i>	<i>2 267 970</i>	<i>1 642 365</i>
PÕHIVARA KOKKU	2 301 220	1 675 615
VARAD KOKKU	4 776 410	3 197 064

30-06-2004

PASSIVA	31.12.2003.	31.12.2002.
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud	367 371	250 000
Pikaajalised pangalaenud	31 200	27 600
Kapitalirendikohustus	524 399	348 702
<i>Kokku võlakohustused (8)</i>	<i>922 970</i>	<i>626 302</i>
Tarnijatele tasumata arved	863 433	543 376
Maksuvõlad (9)	472 052	351 618
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele (10)	416 279	373 868
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2 674 734	1 895 164
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Pikaajaline pangalaen (8)	73 200	104 400
Kapitalirendikohustus (7) (8)	437 593	356 078
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	510 793	460 478
KOHUSTUSED KOKKU	3 185 527	2 355 642
OMAKAPITAL		
Osakapital	401 400	401 910
Reservid		
Kohustuslik kapital	40 710	40 200
Muud reservid		0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	667 877	278 556
Aruandeaasta kasum	480 896	120 756
OMAKAPITAL KOKKU (11)	1 590 883	841 422
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	4 776 410	3 197 064

() – viited lisadele

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30-06-2004

KASUMIARUANNE 01.01.2003.a. – 31.12.2003.a.

	2003.a.	2002.a.
ÄRITULUD		
Müügitulu (12)	15 321 382	11 263 131
Muud äritulud (13)	2 495	28 258
Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-184 945	231 926
ÄRITULUD KOKKU	15 138 932	11 523 315
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal, teenused (14)	10 034 596	7 231 090
Mitmesugused tegevuskulud (15)	489 390	405 784
Palgakulu	2 438 344	2 281 328
Sotsiaalmaksud	822 007	776 347
Tööjõukulud kokku	3 260 351	3 057 675
Põhivara kulum (6)	565 604	486 507
Muud ärikulud	152 855	116 607
ÄRIKULUD KOKKU	14 502 796	11 297 663
ÄRIKASUM	636 136	225 652
Finantstulud ja -kulud		
intressikulud	-129 305	-104 979
muud finantstulud ja -kulud	-25 935	83
KOKKU finantstulud ja -kulud	-155 240	-104 896
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	480 896	120 756
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	480 896	120 756

RAHAVOOGUDE ARUANNE

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2003	2002
Ärikasum	636 136	225 652
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus (6)	565 604	486 507
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakand.	0	-14 362
Äritegevusega seotud nõuete muutus (17)	-1 020 514	38 685
Varude muutus	180 084	-177 535
Äritegevusega seotud kohustuste muutus (17)	779 570	-29 239
Makstud intressid (8)	-129 305	-104 979
Makstud muud finantskulud (19)	-26 057	0
Kokku rahavood äritegevusest	985 518	424 729
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara müük	0	14 407
Materiaalse põhivara soetamine	-922 644	-630 436
Saadud muud finantstulud	122	83
Kokku rahavood investeerimistegEVusest	-922 522	-615 946
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Kapitalirent 2003.a.	605 920	207 583
Kapitalirent lühiajaliseks	-524 405	-233 503
Pikaajaline pangalaen lühiajaliseks	-31 200	104 400
Kokku rahavood finantseerimistegEVusest	50 315	78 480
RAHAVOOD KOKKU	113 311	-112 737
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112 062	224 799
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	225 373	112 062
Raha ja raha ekvivalentide muutus	113 311	-112 737

30-06-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Muud reser- vid	Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2001	401 910	40 200	397 000	237 946	-356 390	720 666
Kasumi jaotamine			-397 000	40 610	356 390	0
Aruandeaasta kasum					120 756	120 756
Seisuga 31.12.2002	401 910	40 200	0	278 556	120 756	841 422
Ümberkujundamine oü	-510	510				0
Kasumi jaotamine				120 756	-120 756	0
Aruandeaasta kasum					480 896	480 896
Põhivara ümberhindlus				268 565		268 565
Seisuga 31.12.2003	401 400	40 710	0	667 877	480 896	1 590 883

29.08.2002.a. aktsionäride erakorralise üldkoosoleku otsusega toimus aktsiaseltsi ümberkujundamine osaühinguks osakapitaliga 401 400 krooni, aktsiate asendussuhteks on 1:1-le, kusjuures iga aktsionäri omanduses olevate aktsiate nimiväärtust ümardatakse põhimõttel: alla 50 krooni ümardatakse alla, alates 50 kroonist üles. Ümardamise vahe 510 krooni kanda reservkapitali suurendamiseks. Ümberkujundamise kanne kanti B-kaardile äriregistris 05.02.2003.a.

2003.a. dividende ei ole välja kuulutatud ega ka makstud.

Täiendav info põhivara ümberhindluse kohta on esitatud lisas nr.6

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud**

Osaühing Siimel raamatupidamise aastaaruanne 2003.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

2002. aastaga erinevaid arvestusmeetodeid kasutatud ei ole ja 2002. majandusaasta aruandes kajastati põhiaruannetena bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet.

Seoses 01.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega, on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamisele kuuluva info hulgas ja esitluses. 2003. aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002. aasta kohta on esitatud 2003. aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal *Ebatõenäoliselt laekuvad arved*. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang on võetud arvele tootmisomahinnaga, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise püsivaid üldkulusid jagatakse toote soetusmaksumusele normaalsest tootmismahust lähtudes.

Tootmisprotsessi käigus saadavad kõrvaltooted võetakse bilansis arvele nende eeldatavas netorealiseerimismaksumuses, mis arvatakse maha põhitoote soetusmaksumusest.

30-06-2004

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel *Käibevarade allahindlus*.

Sidusettevõtte aktsiad

Pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku varana ja kantakse soetusmomendil kuludesse ning arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi. Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset amortisatsiooni arvestusmeetodit ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal järgnev: hooned 1,5-3,0%; masinad, seadmed ja transpordivahendid 10-40%.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkude eluiga. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest ja võimaldavad tulevikus osaleda majandusliku kasu loomisel, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Kulutused, mis säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodil kuludes. Aasta kestel ja bilansipäeva seisuga ei ole tehtud alla- ega üleshindlusi ning amortisatsiooninormide muudatusi.

Maa soetusmaksumuseks on maa ostmisel tehtud kõik kulutused. Maad ei amortiseerita.

Kapitalirent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuste jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

30-06-2000

Potentsiaalsed kohustused

Garantiid, mis tulevikus võivad teatud tingimustel muutuda kohustuseks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Finantskohustused on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Väljateenitud puhkusekohustus on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud kohustusena.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Siimel OÜ käsitleb seotud osapooltena sidusettevõtet ja sidusettevõttega seotud teisi ettevõtteid.

Tulude kajastamine

Tulu teenuste ja toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt mõõdetav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavood

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud kulud ja tulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

30-06-2004

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelt laekumata arved	1 394 117	784 777
Sidusettevõttelt laekumata arved	447 789	93 272
Ebatõenäoliselt laekumata arved	0	-76 104
Kokku	1 841 906	801 945

Lisa 3. Mitmesugused lühiajalised nõuded
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
AS Veeseadmed kreditarve 23.01.2004	27040	0
Antud laen	2460	0
Tekitatud kahju	0	3 592
Jõgeva Viljahoidla AS (pankrotis)	0	40 560
Kokku	29 500	44 152

Lisa 4. Varud
(kroonides)

Varud on inventeeritud aruandeperioodi lõpus. Varusid ei ole 2003.aastal alla hinnatud.

	31.12.2003	31.12.2002
Tooraine ja materjal	85 874	101 411
Lõpetamata toodang	235 497	376 609
Valmistoodang	0	43 833
Ettemaks tarnijatele	20 398	0
Kokku	341 769	521 853

Lisa 5. Sidusettevõtte aktsiad
(kroonides)

	Hüdroehitus AS
Aktsiate arv aasta alguses (tk)	58
Osaluse % aasta alguses	33
Aktsiate arv aasta lõpus (tk)	58
Osaluse % aasta lõpus	33
Soetusmaksumus aasta alguses	33 250
Bilansiline maksumus aasta alguses	33 250
Soetusmaksumus aasta lõpus	33 250
Bilansiline maksumus aasta lõpul	33 250

Sidusettevõtte aktsiad ei ole börsil noteeritud. 75 aktsiat on omandatud fondi emissiooni tulemusena.

Lisa 6. Materiaalne põhivara
(kroonides)

30-06-2004

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitused	Põhivara.... kokku
Soetusmaksumus 31.12.02.a.	148 967	133 608	2 841 405	1 693	3 125 673
Jääkväärtus 31.12.02.a.	148 967	118 794	1 372 911	1 693	1 642 365
Soetamine			922 644		922 644
Ümberhindlus		268 565			268 565
Ümberhindluse kulum		-14 616			-14 616
Majandusaasta kulum		-2 532	-563 072		-565 604
Soetusmaksumus 31.12.03.a.	148 967	387 557	3 764 049	1 693	4 302 266
Jääkväärtus 31.12.03.a.	148 967	384 827	1 732 483	1 693	2 267 970

Aruandeaastal kasutas Siimel OÜ Raamatupidamise Toimkonna juhendis nr.5 sätestatud ühekordset ümberhindluse võimalust põhivaradele. Siimel OÜ hindas 31.12.2003 turuväärtusele ümber hooned. Ümberhindamise aluseks oli vara hindamisakt, mille koostas kinnisvarabüroo Tõnisson Kinnisvarakonsultant AS. Ümberhindluse tulem kajastati eelmise perioodi jaotamata kasumi suurenemisena summas 268 565 krooni.

Lisa 7 Kapitalirent
(kroonides)

	31.12.2003 masinad ja seadmed	31.12.2002. masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	2 195 522	1 293 810
Akumuleeritud kulum	615 545	289 163
s.h. aruandeaasta kulum	326 382	209 272
Jääkväärtus	1 579 977	1 004 647
Alusvaluuta	EEK	EEK

	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendi võlgnevus	961 992	704 780
s.h.maksetähtajaga		
2003.a.	0	348 708
2004.a.	524 399	275 764
2005.a.	345 391	80 308
2006.a.	92 202	0

	2003.a.	2002.a
Aruandeperioodi maksed	644 500	376 502
Aruandeperioodi intressikulu	90 436	69 931

Siimel OÜ võttis kapitalirendile 2003.a. uue ekskavaator CASE-695 koos hüdrohaamriga (soetusmaksumusega 901 712 krooni ja seisuga 31.12.2003.a. jääkväärtusega 834 086 krooni).

Lisa 8. Võlakohustused
(kroonides)

30-06-2004

	Saldo 31.12.03.a	Tähtaeg	Lühiaja- line osa	Pikaaja- line osa	Intressi määr %
Pikaajalised laenud					
Kapitalirent Ühisliisingu AS	148 495	15.07.04	148 495	0	11
Kapitalirent Ühisliisingu AS	207 577	15.07.05	127 269	80 308	10
Kapitalirent Ühisliisingu AS	605 920	25.04.06	248 635	357 285	6,423
Pikaajaline laen Eesti Ühispank	104 400	02.12.06	31 200	73 200	10,524
Kokku	1 066 392		555 599	510 793	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit Eesti Ühispankast	350 000	25.05.04	350 000	0	8,5
Lühiajaline laen	17 371	05.02.04	17 371	0	10

	Saldo 31.12.02.a	Tähtaeg	Lühiaja- line osa	Pikaaja- line osa	Intressi määr %
Pikaajalised laenud					
Kapitalirent Ühisliisingu AS	381 998	15.07.04	233 503	148 495	11
Kapitalirent Ühisliisingu AS	322 782	15.07.05	115 199	207 583	10
Pikaajaline laen Eesti Ühispank	132 000	02.12.06	27 600	104 400	10,524
Kokku pikaajalised kohustused	836 780		376 302	460 478	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit Eesti Ühispankast	250 000	25.11.03	250 000	0	10+2

Arvelduskrediidi kasutuselt tasutud intresse 22 206 krooni, lühiajaliselt laenult tasutud intresse 5 221 krooni, kapitalirendilt tasutud intresse 90 436 krooni ja pikaajaliselt laenult tasutud intresse 11 442 krooni kokku summas 129 305 krooni kajastatud kasumiaruande kirjel *Intressikulud*.

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		200 849		69 225
Sotsiaalmaks		156 335		199 623
Üksikisiku tulumaks		92 065		69 915
Ettevõtte tulumaks		5 515		725
Töötuskindlustuse maks		6 276		8 499
Kohustuslik pensionikindl.		4 825		1 645
Intressivõlg		6 187		1 986

30-06-2007

Lisa 10. Võlad töövõtjatele
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	101 680	87 255
Puhkusekohustus	313 144	285 042
Töövõtjalt kinnipeetud kohustused	1 455	1 571
Kokku	416 279	373 868

	31.12.2003	31.12.2002
Puhkusekohustus	234 565	214 317
Puhkusekohustuse sotsiaalmaks	77 406	70 725
Puhkusekohustuse töötuskindlustusemaks	1 173	0
Kokku	313 144	285 042

Lisa 11. Osakapital

Osa väikseim nimiväärtus võib olla 100 krooni. Osad võivad olla erineva nimiväärtusega. Siimel OÜ-l on 44 osanikku osakapitaliga 401 400 krooni.

Lisa 12. Müügitulu
(kroonides)

Geograafiliste piirkondade kaupa	2003	2002
Eesti Vabariik	15 321 382	11 263 131

Tegevusalade kaupa	2003	2002
Ehitusteenus	14 795 691	11 192 470
Valmistoodete müük	45 328	21 159
Metsamaterjali müük	468 991	33 290
Materjalide müük	11 372	16 212
Kokku	15 321 382	11 263 131

Lisa 13. Muud äritulud
(kroonides)

	2003	2002
Kahjude hüvitus	950	8 316
Utiili müük	1 545	5 580
Tulu põhivara müügist	0	14 362
Kokku	2 495	28 258

Lisa 14. Kaubad, toore, materjal ja teenused
(kroonides)

30-06-2004

	2003	2002
Tooraine ja materjal	1 879 856	2 335 288
Kütus ja määrdeained	1 623 692	1 767 353
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	750 702	663 252
Alltöövõttud	2 771 855	709 506
Ehitusseadmete rent	1 515 434	400 573
Autotransporditeenus	1 093 122	1 147 995
Teostusmöödistused	84 750	19 488
Muud teenused	278 343	106 931
Kasvava metsa ostukulud	36 841	80 705
Kokku	10 034 596	7 231 091

Lisa 15. Mitmesugused tegevuskulud
(kroonides)

	2003	2002
Büroo kulud	198 524	171 132
Elekter	85 110	86 399
Erisoodustus	3 243	0
Intressi tulumaks	12 697	25 732
Komandeeringu päevarahad	59 520	32 548
Esinduskulu	7 750	1 680
Reklaam	1 601	500
Oksjoni tasud	0	21 150
Kindlustus	43 965	34 003
Auditeerimine, riigilõiv, notaritasud	32 828	33 640
Lootusetud võlad	44 152	0
Kokku	489 390	405 784

Lisa 16. Laenude tagatised ja panditud vara

Eesti Ühispankalt saadud arvelduskrediidi, lühiajalise laenu, garantiide ja pikaajalise laenu (saldo 31.12.2003.a. 104 400 krooni) tagatiseks on panditud järgmised ettevõtte varad (kroonides):

hüpoteek Siimusti alevikus asuvatele kinnistutele SIIMU ja SIIRI300 000
 kommerts pant ettevõtte vallasvarale.....400 000
 hüpoteek Kurista külas asuvale SIIMU-SÕÕMU kinnistule.....300 000

30-06-2004

Lisa 17. Rahavoogude aruanne
(kroonides)

.....

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutusest. Muutused ei sisalda nõuete ja kohustuste muutusi dividendidest, intressidest ega liisingutest.

	31.12.2003	31.12.2002
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku	-1 020 514	38 685
Nõuded ostjate vastu	-1 039 961	14 732
Muud lühiajalised nõuded	14 652	-3 592
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 795	27 545
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku	779 570	-29 239
Võlakohustused	296 668	167 018
Tarnijatele tasumata arved	320 057	-262 222
Maksuvõlad	120 434	-13 982
Võlad töövõtjatele	42 411	79 947

Lisa 18. Bilansivälised varad

Väheolulised objektid 2003.a. summas 50 318 krooni on kantud soetamisel kuludesse. Objektid, mille väärtus on alla 10 000 krooni kantakse kuludesse.

Lisa 19. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõttel on 31.detsembril 2003 järgmised garantiikohustused:

2002.a. sõlmitud Eesti Ühispannaga Garantiileping Paide MEK AS alltöövõtulepingust nr.110/1-A-1 tulenevate ehitusjärgsete garantiikohustuste täitmiseks summas 18 000 krooni tähtajaga 02.12.02.a. kuni 02.03.05.a. 2003.a sõlmitud Eesti Ühispannaga garantiileping K & H AS alltöövõtulepingust 22E/03 tulenevate ehitusaegsete garantiikohustuste täitmiseks summas 443 618 krooni tähtajaga 10.10.2003.a. kuni 10.01.2004.a. Garantiileping Merko Ehitus AS alltöövõtulepingust 6710-344 tulenevate ehitusjärgsete garantiikohustuste täitmiseks summas 63 155 krooni tähtajaga 27.08.2003.a. kuni 01.01.2006.a. Garantiilepingutelt tasutud 4% aastas lepingutasusid kokku 17 649 krooni kajastatud kasumiaruandes real *Muud finantstulud ja -kulud*.

Lisa 20. Tehingud seotud osapooltega
(kroonides)

OÜ Siimel aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks sidusettevõtteid. 2003.a. ostanud materjale, teenuseid (põhivara rentimine, ehitusteenus) ja müünud ehitusteenust.

30-06-2004

	2003		2002	
	Ost	Müük	Ost	Müük
Hüdroehitus AS	370 113	1 984 835	79 545	2 141 311
Mihkel X OÜ	0	9 967	0	58 129
Kagumerk OÜ	76 405	40 498	0	64 336
Kokku	446 518	2 035 300	79 545	2 263 776

Saldod seotud osapooltega

	31.12.2003	31.12.2002
Hüdroehitus AS	447 789	93 272
Mihkel X OÜ	0	0
Kagumerk OÜ	0	0
Kokku	447 789	93 272

Ettevõtte juhtkonna hinnangu kohaselt ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

3 0 -06- 2004

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

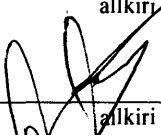
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 31.12.2003.a.	667 877
2003.a.aruandeaasta kasum	480 896
Kokku jaotamiseks	1 148 773
Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	1 148 773

30-06-2004

**JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2003.
MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Nõukogu on juhatuselt poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ning osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

OÜ Siimel 2003. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek 22.juuni 2004.a. otsusega, allkirjastamine 22.juuni 2004.a.

Juhatusesimees	22.06.2004		Kalle Vikat
	Kuupäev	allkiri	Isikukood 35410172731
Juhatuseliige	22.06.2004		Hillar Saarik
	Kuupäev	allkiri	Isikukood 35908282740
Juhatuseliige	22.06.2004		Rein-Andres Tamm
	Kuupäev	allkiri	Isikukood 34510082777
Nõukogu esimees	22.06.2004		Aavo-Tõnu Aid
	Kuupäev	allkiri	Isikukood 34704142744
Nõukoguliige	22.06.2004		Heino Soopalu
	Kuupäev	allkiri	Isikukood 33203232743
Nõukoguliige	22.06.2004		Heino Nigulas
	Kuupäev	allkiri	Isikukood 33802262755

OÜ SIIMEL OMANIKUD SEISUGA 30.03.2004.A.

Äriseadustik § 182 p.1

Nimi	Isikukood	Aadress	Osa nimi- väärtus
Ansip Peet	35002052716	Tabivere Jõgevamaa	1300
Aru Leili	43702022768	Tõikvere k. Torma vald	2700
Aid Aavo-Tõnu	34704142744	Sääritsa k. Kasepää vald	13200
Aru Ain	3670714	Tõikvere k. Torma vald	1300
Aluoja Ants	35107142743	Laiuse Jõgeva vald	1300
Halliväli Vello	33902100735	Sadala Torma vald	1300
Jürisoo Herbert	33404252746	Jõe 6 Jõgeva linn	18900
Kukk Arnold	34906202749	Rohu 2-63 Jõgeva linn	2700
Kuusk Helmi	33405052750	Siimusti 54-15 Jõgeva vald	1300
Kodumets Uku	33601152731	Siimusti 25-4 Jõgeva vald	1300
Karhu Nikolai	34002172734	Raigastvere k. Tabivere vald	2700
Kriel Toivo	35811062757	Vaiatu k. Torma vald	2700
Lindevalt Enn	34305072719	Ravila 70-27 Tartu linn	36400
Maasik Kalju	33910082776	Sõpruse 59 Raja alevik	1300
Mürsepp Kalle	35004082725	Siimusti alevik Jõgeva vald	38500
Nigulas Heino	33802262755	Änkküla Palamuse vald	1300
Nõmmik Hinno	34201152787	Rohu 4-39 Jõgeva linn	17500
Paate Heldur	35810102760	Siimusti 50-8 Jõgeva vald	11800
Pärn Uno	32712312235	Ninasi k. Lohusuu vald	1300
Pütsep Urve	44602222779	Siimusti 55-6 Jõgeva vald	1300
Rohtmets Heiki	34511232759	Siimusti 18-1 Jõgeva vald	1300
Roose Jaanus	35307102710	Kaunase pst.34-23 Tartu	1300
Schasmin Hans-Valdeko	33405032758	Roosi 28 Jõgeva linn	1300
Soosalu Harald	32603242738	Näduvere k. Torma vald	1300
Soopalu Heino	33203232743	Kirsi 19 Jõgeva linn	11800
Saarik Hillar	35908282740	Siimusti 54-1 Jõgeva vald	44700
Sälik Urmas	37307042769	Niidu 1 Jõgeva linn	1300
Sälik Kalle	34501282746	Niidu 1 Jõgeva linn	1300
Sumin Georg	34504182711	Siimusti 24-11 Jõgeva vald	1300
Sumin Vladimir	34103142721	Siimusti alevik Jõgeva vald	1300
Tennus Ly	44111192740	Siimusti 40 Jõgeva vald	17500
Tikan Ilmar	33701182722	Torma alevik Torma vald	1300
Tamm Rein-Andres	34510082777	Lullikatku k. Torma vald	23700
Tooming Jaan	33510192711	Leningradi tn.43 Mustvee	1300
Teska Tiiu	43906152744	Palamuse Palamuse vald	1300
Saul Helje	46303252756		
Vikat Kalle	35410172731	Siimusti alevik Jõgeva vald	67500
Vatsar Ilmar	3601018	Kuu 2-5 Tartu	1300
Vooder Maret	44702282747	Omedu k. Kasepää vald	1300
Veltbach Ants	3700711	Kurista k. Jõgeva vald	1300
Vaht Urve	44409172749	Siimusti 54-9 Jõgeva vald	17500
Vasma Tiit	38205052731	Siimusti 55-23 Jõgeva vald	2700
Viljapuu Ardo	35408032777	Torma alevik Torma vald	2700
Õunapuu Ene	44204262720	Siimusti 54-4 Jõgeva vald	17500
Õunapuu Jüri	34608062780	Siimusti 54-4 Jõgeva vald	17500
		kokku	401400

30-06-2004

**Audiitori järelatusotsus
OÜ SIIMEL
osanikele.**

Oleme auditeerinud OÜ SIIMEL 31.detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on avaldada auditi tulemustele tuginedes oma sõltumatu ja objektiivne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audiitorkontroll on läbi viidud vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega 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 esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ SIIMEL finantsseisundit seisuga 31.detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

16.04.2004

Ille Randjärv
vannutatud audiitor

