

3 0-06- 2004



21.11. 39431
.....
Tall



Kellele:
Tartu Maakohtu registriosakond
Kalevi 1
51010 Tartu

Kellelt:
OÜ TARMETEC
Puiestee 2, 50303 Tartu
Tel: + 372 (0) 7 385 000
Fax: + 372 (0) 7 385 007
www.metec.ee
metec@metec.ee

OÜ TARMETEC

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Alates 01.01.2003.a. kuni 31.12.2003.a.

Põhitegevusala:

Autotarvikute tootmine

Audiitor:

Maire Rooma
OÜ Rimess Capital MRI

Juhatusesimees:

Toomas Lepp

Juhatuseliikme allkiri:



Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaarvande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Lühiajalised nõuded	12
Lisa 4. Põhivara liikumine	12
Lisa 5. Kapitalirent	13
Lisa 6. Kasutusrent	14
Lisa 7. Võlakohustused	14
Lisa 8. Laenu tagatis ja panditud vara	14
Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	15
Lisa 10. Müügitulu	15
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	16
Lisa 12. Bilansipäevajärgsed sündmused	16
Lisa 13. Dividendide tulumaks	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
Audiitori järeldusotsus	19
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	20



Tegevusaruanne

OÜ Tarmetec alustas majandustegevusega 1998 aastal.

Võrrelduna 2002. aastaga kasvatas Tarmetec 2003.aastal oma müügikäivet 64.6%. Suure osa sellest andis autode põhidetallide tootegrupi kiire kasv firma poolt valmistatud toodangu hulgas. Koos sellega suurenes ettevõtte poolt käideldava materjali maht 4000 tonnini aastas. Puiestee tänaval asuv tootmiskompleks ei olnud projekteeritud sellist läbilaskevõimet arvestades, mistõttu viidi kogu materjalimahukas tootmine aasta teisel poolel Sepa tn. renoveeritud 1800-ruutmeetrise üldpinnaga tootmishoonesse.

Seoses tellimuste mahu jätkuva kiire kasvuga puutus firma senisest tõsisemalt kokku tööjõupuudusega. Tööjõuturul on väljakujunenud olukord, kus praktiliselt puuduvad vajalike erialaste oskuste ja väljaõppega töötajad. Möödunud aasta kogemustele tuginedes võib selgelt öelda, et tööpuudus on selgelt struktuuralne ja puudutab eelkõige igasuguse erialase väljaõppe ja baasharidusega ning lisaks sobimatute isikuomadustega töötajaid. Firma näeb kirjeldatud probleemis suurimat ohtu oma lähiaastate arenguplaanide teostamisele.

Jätkuvalt on firma jaoks aktuaalne ka vabade tootmispindade küsimus. Tartu piirkonnas puudub tänasel hetkel sobiv kinnisvara, kus võiks vajadusel poole aasta jooksul uute tootmisprojektidega alustada. Loodame siinkohal saavutada tuleval aastal läbimurde.

2003. aastal defineeris ettevõtte enda jaoks täpsemalt tegevussuunad, mida hakatakse arendama järgnevatel aastatel:

- mittekorrodeeruvatest materjalidest töömahukate toodete valmistamine väike- ja keskseeriatena, kus samaaegselt on kasutusel palju erinevaid metallitöötlemise tehnoloogiaid;
- lehtmaterjali töötlemise ja keevituse erinevatel tehnoloogiatel baseeruvate toodete valmistamine süsinikterasest kesk- ja suurseeriatoodanguna peamiselt Euroopa Liidu auto- ja erimasinate tööstuse tarbeks.

Töötajatele arvestati 2003. aastal töötasudeks 12 402 291 krooni, sealhulgas tegevjuhile 341 257 krooni. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 146, kalendriaasta lõpus töötas firmas 186 inimest.

2003.aastal valmistatud toodangust eksporditi otse	54,61 %
ning lisaks Eesti Vabariigi residentidest vahendusfirmade kaudu veel	27,29 %

Firma põhitoodangust moodustasid:	
Autode lisavarustustooted	52,5 %
Autode põhidetallide valmistamine	28,1 %
Roostevabast terasest detailid ja sõlmed masinatele ja seadmetele	13,6 %
Metallide ja plastide lõiketöötlus	5,8 %

2003.aasta investeeringute maht oli	22,64 milj.kr
sh omavahenditest	8,34 milj.kr
Investeeringud jagunesid peamiselt:	
tootmisseadmetele	15,35 milj.kr
tootmishoonetesse	6,12 milj.kr

Tuleval aastal loodame suuremat kasvu väikelaevaehitussektorist. Samuti loodame osakaalu suurendada masinate ja seadmete detailide valmistamise ja nende koostamise valdkonnas.

Lugupidamisega,
Toomas Lepp



Juhatuse deklaratsioon

OÜ Tarmetec 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 22.04.2004 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 Tarmetec jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 22 aprillil 2004.a

Toomas Lepp juhatuses esimees

Mehis Viita juhatuses liige

Hermann Schoch juhatuses liige

Juhatuses liige:



Bilanss

Kroonides

AKTIVA		Lisa	2003	2002
KÄIBEVARA				korregeeritud
Raha ja pangakontod	1		87 139	109 329
Nõuded ostjate vastu	2		13 172 151	7 416 211
Ostjate tasumata summad			13 172 151	7 416 211
Muud nõuded			494 808	827
Muud lühiajalised nõuded	3		494 808	827
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			1 182 574	346 466
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9		734 568	126 560
Tulevaste perioodide kulud			448 006	219 906
Varud			10 045 531	6 803 002
Tooraine ja materjal			5 702 950	4 129 222
Lõpetamata toodang			1 011 428	410 891
Valmistoodang			3 138 367	2 138 926
Ostetud kaubad müügiks			178 364	120 999
Ettemaksed hankijatele			14 422	2 964
KÄIBEVARA KOKKU			24 982 203	14 675 835
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara	4		39 224 291	21 696 636
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)			21 670 544	15 548 005
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)			27 148 177	12 695 854
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)			1 152 797	730 722
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)			-11 393 223	-7 621 944
Ettemaksed materiaalse põhivara eest			645 996	343 999
Immateriaalne põhivara	4		685 997	35 165
Ostetud konsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.			685 997	35 165
PÕHIVARA KOKKU			39 910 288	21 731 801
AKTIVA KOKKU			64 892 491	36 407 636

Juhatuse liige:

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"26." 04. 2004 a. Maire Rooma
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA

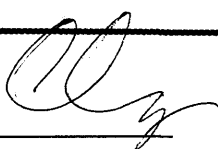
3 0-06- 2004

Kroonides

PASSIVA

		2003	2002
			korrigeeritud
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	7	7 642 659	1 937 988
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil		2 166 257	913 715
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	5	1 213 041	605 085
Lühiajalised laenud krediidiasutustelt		4 263 361	419 188
Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest		927	27 237
Võlad tarnijatele		7 737 865	4 636 872
Maksuvõlad	9	525 145	370 799
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		2 228 854	1 701 721
Võlad töövõtjatele		2 069 926	1 549 927
Intressivõlad		20 515	2 889
Muud viitvõlad		138 413	148 905
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		18 135 450	8 674 617
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	7	17 126 084	7 874 377
Kapitalirendikohustused	5	4 041 685	930 278
Pangalaenud		13 084 399	6 944 099
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		17 126 084	7 874 377
KOHUSTUSED KOKKU		35 261 534	16 548 994
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital (osakapital) nimiväärtuses		608 000	608 000
Reservid		60 800	60 800
Kohustuslik reservkapital		60 800	60 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		18 213 642	10 574 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 882 315	8 748 780
Oma osad (miinus)		-133 800	-133 800
KOKKU OMAKAPITAL		29 630 957	19 858 642
PASSIVA KOKKU		64 892 491	36 407 636

Juhatuse liige:



Allkirjastatud identifitseerimiseks

"26." 04. 2004. Rooma
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA



Kasumiaruanne

Kroonides

	Lisa	2003	2002 korregeeritud
ÄRITULUD			
Müügitulu	10	78 131 260	47 471 736
Muud äritulud		306 316	152 715
ÄRITULUD KOKKU		78 437 576	47 624 451
ÄRIKULUD			
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus		-1 369 632	-810 423
Kapitaliseeritud väljaminekud omatarbeks põhivara valmistamisel		-802 890	-120 666
Kaubad, toore, materjal ja teenused		39 124 499	19 257 932
Mitmesugused tegevuskulud		8 491 068	5 296 239
Tööjõukulud		16 557 149	11 602 990
palgakulu		12 402 291	8 691 639
sotsiaalmaksud		4 154 858	2 911 351
Kulum		4 281 092	2 750 512
põhivara kulum ja väärtuse langus		4 281 092	2 750 512
Muud ärikulud		64 547	27 454
ÄRIKULUD KOKKU		66 345 833	38 004 038
ARIKASUM (-KAHJUM)		12 091 743	9 620 413
FINANTSTULUD JA -KULUD		-819 428	-568 183
intressikulud		-819 428	-568 183
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		11 272 315	9 052 230
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		11 272 315	9 052 230
Tulumaks		390 000	303 450
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		10 882 315	8 748 780

Juhatuse liige:

Allkirjastatud identifitseerimiseks

 "26." 04. 2004. Maire Rooma
 vannutatud audiitor
 MAIRE ROOMA



Omakapitali muutuse aruanne

Kroonides

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Oma osad	Kokku
Seisuga 01.01.02	608 000	60 800	5 484 601	5 784 011	-133 800	11 803 612
Makstud dividendid				-693 750		
Eelmise perioodi kasum			5 090 261	-5 090 261		
2002.a. kasum				8 748 780		
Seisuga 31.12.02	608 000	60 800	10 574 862	8 748 780	-133 800	19 858 642
Seisuga 01.01.03	608 000	60 800	10 574 862	8 748 780	-133 800	19 858 642
Makstud dividendid			-1 110 000			
Eelmise perioodi kasum			8 748 780	-8 748 780		
2003.a. kasum				10 882 315		
Seisuga 31.12.03	608 000	60 800	18 213 642	10 882 315	-133 800	29 630 957

2001.aastal ostis OÜ Tarmetec ühe osaniku osad tagasi osaühingu oma osadeks. Seejärel plaaniti oma osade võõrandamist jaotatuna osanike vahel vastavalt osalusele. Kõik osanikud kandsid raha osade eest ettevõtte pangavarvele. Kuna üks osanikest elab alaliselt Saksamaal, oli raskendatud võimaluse leidmine osade võõrandamise notariaalse lepingu sõlmimiseks ning seetõttu jäid oma osad ettevõtte bilanssi. Osanike ettemaksuna tasutud summa kajastub bilansi passivas muude viitvõlgade all.

Kuna osade võõrandamise leping jäi tähtaja (1 aasta) jooksul sõlmimata, otsustati OÜ Tarmetec osanike 30.jaanuari 2004.a. erakorralise üldkoosoleku otsusega vähendada OÜ Tarmetec osakapitali 38 000 Eesti krooni võrra. Uueks osakapitali suuruseks pärast osakapitali vähendamist on 570 000 Eesti krooni.

2003. aastal maksti dividende 2002.a. eest summas 1 111 000 krooni.

Juhatuse liige:

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"26." 04. 2004. M. Rooma
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA

3 0-06- 2004

OÜ Tarmetec majandusaasta aruanne



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

Kroonides

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	12 091 743	9 620 413
Põhivara kulum ja allahindlus	4 281 092	2 750 512
Kasum põhivara müügist	-67 505	-110 457
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	16 305 330	12 260 468
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-5 755 940	-2 867 270
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	-493 981	-441
Varud (+/-)	-3 242 529	-2 674 034
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-836 108	-154 593
Maksuvõlad (+/-)	154 346	-95 841
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	3 100 993	2 103 284
Ostjate ettemaksed (+/-)	-26 310	27 237
Viitvõlad (+/-)	527 133	522 618
Põhitegevuse genereeritud raha	9 732 934	9 121 428
Intressimaksed	-819 428	-568 183
Makstud tulumaks	-390 000	-303 450
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	8 523 506	8 249 795
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-17 338 500	-10 964 627
Põhivara müük	243 220	159 593
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-17 095 280	-10 805 034
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Dividendide maksmine	-1 110 000	-693 750
Laenu võtmine	13 061 571	5 200 372
Laenude tagasimaksmine	-1 824 556	-1 319 153
Kapitalirendimaksed tasumine	-1 577 431	-638 096
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	8 549 584	2 549 373
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-22 190	-5 866
RAHA ALGJÄÄK	109 329	115 195
RAHA LÕPPJÄÄK	87 139	109 329

Allkiriastatud identifitseerimiseks

Juhatuse liige:

 „26.“ 04. 2004. M. Rooma
 vannutatud audiitor
 MAIRE ROOMA



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Tarmetec raamatupidamise aastaaruanne 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 Toimikonna juhendid.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). 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 netorealiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO-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:

- hooned	5-8% aastas
- masinad ja seadmed	8-40% aastas
- arvutustehnika	33% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	15-20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Altkirjastatud identifitseerimiseks

Juhatuses liige:

"26" 04 2004 Maire Rooma
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA

**Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted**

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rahavood

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

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 on OÜ Tarmetec moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Korrigeeritud algbilanss ja eelneva perioodi kasumiaruanne

Algbilanssi ja eelneva perioodi kasumiaruannet on korrigeeritud tulenevalt dividendide tulumaksu kajastamise põhimõtete muutusele vastavalt RTJ-s 8 "Eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad".

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	10 271 412	10 574 862	+303 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 052 230	8 748 780	-303 450

Kasumiaruanne

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Tulumaks	0	303 450	+303 450
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)	9 052 230	8 748 780	-303 450

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Juhatuses liige:

"26." 04. 2004. Maire Rooma
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA

3 0-06- 2004

OÜ Tarmetec majandusaasta aruanne



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas EEK	8 286	21 774
Sularaha kassas USD	0	1 494
Sularaha kassas SEK	706	698
Sularaha kassas EUR	14 136	0
Sularaha kassas RUB	21	0
Hansapanga konto EEK	63 983	85 350
Hansapanga konto EUR	7	13
Kokku	87 139	109 329

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 13 172 151 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse kokku 520069 krooni väärtuses.

Eelmistel majandusaastatel kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud üle 3 kuu	Kokku
5 819 762	5 995 344	1 195 955	161 090	13 172 151

Lisa 3. Lühiajalised nõuded

2003.aastal anti lühiajalist laenu eraisikule 302 500 krooni. Laenu tagastamise tähtaeg on 31.detsember 2004.

Kohtuotsusega mõisteti 2003.aastal OÜ Tarmetec alltöövõtjalt välja 192 308 krooni, sealhulgas otseselt tekitatud kahju hüvitamiseks 174 225 krooni, riigilõivu 10 000 krooni ja advokaadikulude katteks 8 083 krooni. Kogu nimetatud võlgnevus tasuti kohtutäituri kaudu 12.jaanuaril 2004.

Lisa 4. Põhivara liikumine

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ Tarmetec raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 1 961 984 krooni. 31.12.2002 seisuga oli see summa 1 019 530 krooni.

Seisuga 31.12.2003 oli kapitalirendi ning järelmaksuga soetatud põhivara soetusmaksumus 8 269 107 krooni.

Juhatuse liige:

Allkirjastatud identifitseerimiseks

"26" 04. 2004 Maire Rooma
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA

3 0-06- 2004

OÜ Tarmetec majandusaasta aruanne



Materiaalsed põhivarad	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.02	15 548 005	12 695 854	730 722	343 999	29 318 580
Soetamine	6 122 539	15 045 035	422 075	645 996	22 235 645
sh ettemaksetelt		343 999		-343 999	343 999
sh kapitalirendiga		5 074 751		222 043	5 296 794
Müük		-566 207			-566 207
Mahakandmine		-26 505			-26 505
Soetusmaksumus 31.12.03	21 670 544	27 148 177	1 152 797	645 996	50 617 514
Akumul. kulum 31.12.02	1 966 989	5 263 408	391 547	0	7 621 944
Aruandeaastal arvest. kulum	1 380 433	2 577 474	230 369		4 188 276
Müüdnud põhivara kulum		-390 492			-390 492
Mahakantud põhivara kulum		-26 505			-26 505
Akumul. kulum 31.12.03	3 347 422	7 423 885	621 916	0	11 393 223
Jääkmaksumus 31.12.02	13 581 016	7 432 446	339 175	343 999	21 696 636
Jääkmaksumus 31.12.03	18 323 122	19 724 292	530 881	645 996	39 224 291

Immateriaalse põhivara jääkmaksumus 31.12.2003 seisuga oli 685 997 krooni. Aruandeaastal soetati 743 648 krooni eest immateriaalset põhivara, millest 726 176 krooni oli seotud majandusarvestustarkvara „Navision Axapta“ ostmise ja juurutamisega.

Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel rentis OÜ Tarmetec 31.12.2003 seisuga 3 sõiduauto ja 4 metallitööpink. Lisaks oli tehtud esimene sissemakse veel ühe täiendava metallitööpingi osas, mis aga aruandeaasta lõppedes veel firma valdusesse ei jõudnud. Kapitalirendiga koos on käesolevas aruandes kajastatud ka 1999.aastal Eesti Erastamisagentuurilt erastatud maa järelmaksu.

	Autod	Masinad ja seadmed	Maa (järelmaks EEA-le)	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	699 727	7 468 830	100 550	8 269 107
Soetusmaksumus 31.12.2002	626 271	2 376 000	100 550	3 102 821
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	501 127	6 584 640	110 550	7 186 317
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002	436 581	1 888 800	100 550	2 425 931
Kulum 2003.a.	-113 310	-396 990	0	-510 300
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>		
Kapitalirendivõlgnevus	5 254 726	1 535 363		
sh tähtajaga kuni 1 aasta	1 213 041	605 085		
1-5 aastat	4 041 685	930 278		
	<u>2 003</u>	<u>2 002</u>		
Aruandeperioodil tasutud maksed	1 577 431	638 096		
Intressimäär, %	4,26-10%	7,59-12,45%		
Aruandeperioodi intressikulu	87 453	137 416		

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Juhatuse liige:

„26.“ 04. 2004. M. Rooma
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA



Lisa 6. Kasutusrent

OÜ Tarmetec rendib kasutusrendi tingimustel tootmishoonet aktsiaseltsilt Estre. Hoones asukohaga Tartus, Sepa 15C on renditavat pinda kokku ligikaudu 1800 ruutmeetrit. Rendileping on sõlmitud 20 aastaks. Renditava hoone rekonstrueerimiseks kulutas OÜ Tarmetec 2003.aastal kokku 5 716 024 krooni. Antud summa on võetud arvele põhivarana.

2003.aastal maksti renditasusid kokku 103 640 krooni.

OÜ Tarmetec rendib kasutusrendi tingimustel välja 456 ruutmeetrit kontori- ja laopinda osaühingule Tööstusplast. Ruumide rentimisest saadud tulud on kajastatud ärituludes.

Tulu kasutusrendilt 2002.a.	109 200 krooni
Tulu kasutusrendilt 2003.a.	195 120 krooni

Lisa 7. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressi määr	Lõpptähtaeg
Arvelduskrediit					
Sampo Pangast	4 243 808	0	4 243 808	6%	31.07.2004
Krediitkaardid Sampo Pangast	19 553	0	19 553		16.01.2004
				Euribor	
Laen Sampo Pangast	2 166 257	13 084 399	15 250 656	+2%	06.03.2010
Liisingud	1 213 041	4 041 685	5 254 726		
Kokku	7 642 659	17 126 084			

Sampo Pangast võetud arvelduskrediidi limiidiks on 5 965 861 krooni. Krediitkaartide „Eurocard“ kasutamise üldlimiit on 75 000 krooni kuus.

Lisa 8. Laenu tagatis ja panditud vara

1. Eesti Erastamisagentuurilt erastatud maa järelmaksu ja intresside tagatiseks on 1999.aastal seatud esimese järjekoha hüpoteek osaühingule Tarmetec kuuluvale kinnistule Tartu linnas, Aru 6 (endine Puiestee 2) summas 101 000 EEK intressimääraga 6% aastas ja kõrvalnõuetega 71 000 EEK Eesti Vabariigi kasuks.

2. Pikaajalise laenu tagatiseks panditi 1998.aastal Sampo Pangale (tolleaegne Eesti Foreksbank) tootmishoone Tartus, Puiestee 2. Seoses ehitise muutumisega maa oluliseks osaks vormistati pandilepingu alusel tekkinud pandiõigus ümber hüpoteegiks. Ümbervormistamisega seati kinnistule Aru 6 (endine Puiestee 2) II järjekoha hüpoteek 1 555 000 EEK ulatuses intressimääraga 24% aastas, kõrvalnõuetega 300 000 EEK AS Optiva Pank (nüüd Sampo Pank) kasuks.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Juhatusel liige:

„26.04.2004. Maire Rooma“
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA



3. Kõikide Sampo (Optiva) Panga olemasolevate ja tulevikus tekkivate nõuete tagatiseks seati 2000.aastal kinnistule Aru 6 (endine Puiestee 2) III järjekoha hüpoteek summas 8 445 000 EEK intressimääraga 20% aastas ning kõrvalnõuetega 1 700 000 EEK AS Optiva Pank (nüüd Sampo Pank) kasuks.

4. Pikaajalise laenu ja krediidiini (5 965 861 EEK) tagatiseks on kommertsant OÜ Tarmetec vallasvarale summas 2 184 000 EEK Sampo (Optiva) Panga kasuks.

Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	734 568	0	126 560	0
Sotsiaalmaks	0	431 564	0	345 169
Isiku tulumaks	0	54 510	0	3 804
Töötuskindlustusmaksed	0	23 020	0	16 259
Kogumispensionimaksed	0	6 257	0	716
Erisoodustuse tulumaks	0	9 794	0	4 851
Kokku	734 568	525 145	126 560	370 799

Isiku tulumaksu võlg sisaldab seisuga 31.12.2002 viivist summas 1 kroon.

Lisa 10. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Autode lisavarustustooted	41 000 000	52,5%	31 800 000	67,0%
Autode põhidetailide valmistamine	22 000 000	28,1%	6 200 000	13,1%
Roostevabast terasest detailid masina- ja aparaadiehituse otstarbeks	10 631 260	13,6%	7 097 736	14,9%
Metallide ja plastide lõiketöötlus	4 500 000	5,8%	2 374 000	5,0%
Kokku	78 131 260	100%	47 471 736	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	35 464 582	45,39%	13 087 862	27,57%
Saksamaa	21 888 194	28,01%	19 474 503	41,03%
Rootsi	12 956 458	16,58%	8 208 239	17,29%
Soome	2 693 796	3,45%	1 937 463	4,08%
Liimaa	2 122 173	2,72%	1 587 782	3,34%
Läti	2 065 232	2,64%	2 485 127	5,23%
Leedu	731 423	0,94%	643 298	1,36%
Norra	168 885	0,22%	0	0%
Muud	40 517	0,05%	47 462	0,10%
Kokku	78 131 260	100%	47 471 736	100%

Allkirjastatud identiteetseerimiseks

"26." 04 2004 Mairi Rooma
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA

3 0-06- 2004

OÜ Tarmetec majandusaasta aruanne



Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

OÜ Tarmetec tehingud teenuste ja kaupade osas 2003.a seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
Variostaal OÜ	159 981	21 321 957
HS-Schoch GmbH	3 238 045	16 896 646
Tööstusplast OÜ	254 170	1 659 483
	3 652 196	39 878 086

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega:

Lühiajalised nõuded	31.12.2003	31.12.2002
Variostaal OÜ	4 250 332	1 611 740
HS-Schoch GmbH	3 041 999	2 336 443
Tööstusplast OÜ	547 659	312 074
Nõuded kokku	7 839 990	4 260 257

Lühiajalised kohustused	31.12.2003	31.12.2002
Variostaal OÜ	188 777	0
HS-Schoch GmbH	208 566	154 753
Tööstusplast OÜ	124 577	56 647
Kohustused kokku	521 920	211 400

Lisa 12. Bilansipäevajärgsed sündmused

02.märtsil 2004. aastal asutati osaühing Kuremaa Metek, milles osaühingul Tarmetec on 51%-line osalus. Tütarettevõtte asub Jõgevamaal ja hakkab lihvima roostevabast terasest valmistatud detaile. Uue firma loomise tingis asjaolu, et seni allhanget teostanud väikeettevõtted ei suutnud nõudluse kasvutempoga kaasa tulla.

Juhatuse liige:

Allkirjastatud identifitseerimiseks

„26.“ 04. 2004. *Maire Rooma*
vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA

3.0-06-2004
OÜ Tarmetec majandusaasta aruanne



METEC

Lisa 13. Dividendide tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 29 095 957 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 7 564 949 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta kõige enam 21 531 008 krooni.

Juhatuse liige:

Allkirjastatud identifitseerimiseks

„26.“ 04. 2004. Maire Rooma

vannutatud audiitor
MAIRE ROOMA

3 0-06- 2004

OÜ Tarmetec majandusaasta aruanne



METEC

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Tarmetec juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud Tartus 12. mail 2004.a. osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Toomas Lepp

juhatuse esimees

Mehis Viita

juhatuse liige

Hermann Schoch

juhatuse liige

Juhatuse liige:

3 0 -06- 2004

RIMESS CAPITAL MRI OÜ
Riia 15B
51010 Tartu, Estonia
Tel + 372 742 7327
Fax + 372 742 7311
tartu@rimess.ee

Reg. kood 10987898
KMKR nr 100872659

rimess@rimess.ee
www.rimess.ee

OÜ Tarmetec osanikele audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud OÜ Tarmetec 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 seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 64 892 491 krooni ja finantstulemuseks 10 882 315 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Tarmetec majandusaasta tulemit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2003.a.

Tartus, 26. aprillil 2004.a.

Maire Rooma
Vannutatud audiitor





Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Osaühingu Tarmetec osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 29 095 957 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

dividendideks

740 000 krooni

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele jääb

28 355 957 krooni

30-06-2004

OÜ Tarmetec majandusaasta aruanne



OÜ Tarmetec osanike nimekiri

Nimi	Elukoht	Osa nimiväärtus
OÜ Ritola Reg.kood 11005288	Taara pst. 1-18, Tartu	208 000 EEK
Schoch, Hermann Sünd. 01.01.1955	Lauchheim, Saksamaa	208 000 EEK
Viita, Mehis Is.kood 37112014715	Ristiku 1-18 Lihula	40 000 EEK
Lepp, Andres Is.kood 34306142712	Vilja 2-2, Tartu	38 000 EEK
Hütsi, Urmas Is.kood 37010060226	Kuperjanovi 52-9, Tartu	38 000 EEK
Tamm, Tõnu Is.kood 34603252716	Vaarika 1-19, Tartu	38 000 EEK
KOKKU:		570 000 EEK

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'O. K.', written over a horizontal line.