

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26 -05- 2004

L-23

.....
Anne MAZURENKO

OÜ KESKLINNA PARGID

2003.aasta majandusaasta

ARUANNE

2003.aasta majandusaasta aruanne

26 -05- 2004

.....

Ärinimi:	OÜ Kesklinna Pargid
Äriregistri kood:	10345779
Aadress:	Nunne 2, Tallinn, 10133
Telefon:	6 444 415
Elektronpost:	pargid@online.ee
Põhitegevusala:	Haljastuse hooldus ja remont
Majandusaasta algus:	01.jaanuar
Majandusaasta lõpp:	31.detsember
Tegevjuht:	Mai Lepp
Audiitor:	Margit Kesküla - Fraumel OÜ

Lisatud dokumendid:	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamine otsus 3. Osanike nimekiri
----------------------------	--

SISUKORD

26 -05- 2004

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Omakapitali muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	12
Lisa 2 Raha ja pangakontod	14
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 4 Mitmesugused nõuded	14
Lisa 5 Viitlaekumised ja ettemaksed	15
Lisa 6 Varud	15
Lisa 7 Materiaalne põhivara	15
Lisa 8 Maksunõuded ja –kohustused	16
Lisa 9 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud	16
Lisa 10 Müügitulud	17
Lisa 11 Muud äritulud	17
Lisa 12 Kaubad, materjal ja teenused	17
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 14 Muud ärikulud	18
Lisa 15 Finantstulud ja –kulud	18
Lisa 16 Bilansivälised varad	18
Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega	19
Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2003.aasta majandusaasta aruandele	20
Audiitori järeldusotsus	21
Kasumi jaotamise otsus	22
Osanike nimekiri	23

26 -05- 2004

TEGEVUSARUANNE

2003. aastal reorganiseeriti AS Kesklinna Pargid osaühinguks, kuna tegemist on suhteliselt väikese ja lihtsa struktuuriga ettevõttega.

OÜ Kesklinna Pargid kuulub kontserni, mille emaettevõtteks on AS Domen Grupp (registri number 10895982; aadress Rakvere, Kunderi 6, 44307). AS Domen Grupp omab 100% OÜ Kesklinna Pargid osadest.

OÜ Kesklinna Pargid põhitegevusaladeks on haljasalade, parkide, metsaparkide koduaedade rajamine ja hooldus.. Vähesel määral osutatakse haldusteenust.

Tulud, kulud ja kasum

2003.aastal moodustas OÜ Kesklinna Pargid realiseerimise netokäive 8,1 miljonit krooni, suurenedes aastaga 12% (2002.aastal käive 7,2 miljonit krooni).

94% kogukäibest moodustas haljastusteenuste müük (2002.aasta vastav näitaja 95%), haldusteenuste müük 6% (2002.aastal 5%) .

Suurimaks tööde tellijaks oli Tallinna Kesklinna Valitsus. Töid teostati 6,2 miljoni krooni eest. 2003.a osalesime Kristiine Linnaosa Valitsuse poolt läbiviidud " Kristiine linnaosa haljasalade aastaringne hooldus" riigihanke avatud pakkumisel, milles tunnistati meid edukaks ja alates 01. 07. 2003 teostame Kristiine Linnaosa haljastute hooldust. 2003. a oleme võitnud konkursid ja töid teostanud :

1. Tallinna Haridusameti poolt väljakuulutatud Tallinna lasteaedade puude raie- ja hooldustööde tegemise 29500 krooni ;
2. Haabersti linnaosa Õismäe magistraali ääres puude "vormilõikus" – 95810 krooni (tellija Haabersti LOV);
3. Tallinna Kommunaalameti poolt väljakuulutatud " Tallinna linna haldusterritooriumil tänavapuude hoolduslõikus ja ohtlike puude sanitaarraie " - 115641 krooni;
4. Keskkonnaministeeriumi Harjumaa Keskkonnateenistuse poolt väljakuulutatud " Tallinna linna looduskaitse all olevate üksikpuude hooldustööd " – 30000 krooni ja " Tallinna Linna looduskaitsealuses Hirvepargis raietööd " – 40000 krooni;
5. Asutus Tallinna Kalmistud väljakuulutatud " Siselinna Kalmistu ohtlike puude sanitaarraie " – 70000 krooni

Kogu müük on teostatud Eesti Vabariigis.

Ärikulud kokku moodustasid 2003.aastal 8 miljonit krooni (2002.aastal vastav näitaja 7 miljonit krooni, suurenemine 12%).

Kulude suurenemine on tingitud netokäibe suurenemisest ja juhtimisteenuse sisseostmisest emaettevõttelt.

Kogukasum moodustas 2003.aastal 0,09 miljonit krooni.

Investeeringud

2003. a soetati põhivara 715 202 krooni eest. Suuremaks ostuks oli väiketraktor Babcat haljastustööde tegemiseks.

26-05-2004

Personal

OÜ Kesklinna Pargid töötajate keskmine arv majandusaastal oli 63 (vähenemine võrreldes 2002.aastaga 1 inimene), palgakulu kokku 3 694 936 krooni, sealhulgas juhatuse ja nõukogu tasud 62 250 krooni, tegevjuhi tasud 122 804 krooni. Kutsehaiguse hüvist maksti 2003. aastal 83 254 krooni.

Nõukogu liikmele maksti igakuist kompensatsiooni isikliku sõiduauto kasutamise eest 1000 krooni. Nõukogu liige kasutas isiklikku sõiduautot OÜ Kesklinna Pargid äritegevusele kaasaaitamiseks ja probleemide lahendamiseks.

Täiendavaid soodustusi juhtimis- ja kontrollorgani liikmetele tehtud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Suurendada elanikkonnale osutatud haljastusteenuste mahtu ja osaleda kõikidel põhikirjalistel riigihanke avatud pakkumistel.

Mai Lepp	juhatuse esimees		26.02.2004
Virge Messer	juhatuse liige		26.02.2004
Üllar Vaserik	juhatuse liige		26.02.2004

Mai Lepp

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

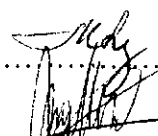
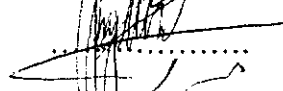
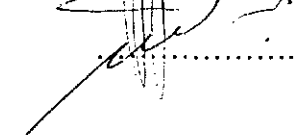
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26-05-2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Kesklinna Pargid juhatuse deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kesklinna Pargid finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Kesklinna Pargid on jätkuvalt tegutsev.

Mai Lepp	juhatuse esimees		26.02.2004
Virge Messer	juhatuse liige		26.02.2004
Üllar Vaserik	juhatuse liige		26.02.2004



26 -05- 2004

BILANSS
(kroonides)

AKTIVA

VARAD

Lisa nr. 31.12.2003 31.12.2002

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	2	1 017 063	1 152 240
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		227 961	253 211
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-7 000	- 4 500
Kokku nõuded ostjate vastu	3	220 961	248 711
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		2161	12590
Kokku mitmesugused nõuded	4	2161	12590
Viitlaekumised	5	1 129	1 837
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	5	11 197	15 882
Kokku ettemaksed		11 197	15 882
Varud	6	16 950	12 365

KÄIBEVARA KOKKU

1 2694 61 1 443 625

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		1 950 505	1 454 076
Muu põhivara		105 330	97 321
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		- 1 045 878	- 918 864
Kokku materiaalne põhivara	7	1 009 957	632 533

PÕHIVARA KOKKU

1 009 957 632 533

VARAD KOKKU

2 279 418 2 076 158

PASSIVA

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		109 085	119 352
Maksuvõlad	8	299471	263 245
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		451 066	384 152
Muud viitvõlad		90 478	76 511
Kokku viitvõlad	9	541544	460 663
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		950 100	843 260
KOHUSTUSED KOKKU		950 100	843 260
OMAKAPITAL			
Osakapital		620 000	620 000
Reservkapital			
Kohustuslik reservkapital		253 471	253 471
Kokku reservkapital		253 471	253 471
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		359 426	172 791
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		96 421	186 636
OMAKAPITAL KOKKU		1 329 318	1 232 898
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 279 418	2 076 158

Ady

26 -05- 2004

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr.	2003	2002 korrigeeritud
Müügitulu	10	8 092 222	7 224 097
Muud äritulud	11	37 952	0
 Kaubad, materjal ja teenused	12	2 151 321	1 872 495
Mitmesugused tegevuskulud	13	684 364	417 122
Tööjõukulud			
Palgakulud		3 594 281	3 355 555
Kutsehaigushüvis		83 254	0
Sotsiaalmaks		1 214 880	1 122 801
Tööjõukulud kokku		4 892 415	4 494 405
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	301 478	248 074
Muud ärikulud	14	17 021	21 679
 Ärikasum (-kahjum)		83 575	170 322
 Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud	15	13 054	16 314
Finantskulud	15	208	0
 Finantstulud ja -kulud kokku		12 846	16 314
 Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		96 421	186 636

26-05-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr.	2003	2002 korrigeeritud
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum (-kahjum)		96 421	186 636
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	7	294 401	229 233
Kasum(-)/kahjum(+) põhivara müügist	7	-22 700	0
Kasum(-)/kahjum(+) põhivara mahakandmisest		7 077	18 842
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		43 570	-135 670
Varude muutus		-4 584	24 824
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		106 840	-110 790
Kokku rahavood äritegevusest		521 025	213 075
 Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost	7	-715 202	- 288 942
Materiaalse põhivara müük	7	59 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		- 656 202	-288 942
 Rahavood finantseerimistegevusest			
Dividendide maksmine		0	-200 000
 Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	- 200 000
 RAHAVOOD KOKKU		-135 177	-275 867
 Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		1 152 240	1 428 107
Raha ja ekvivalentide muutus		-135 177	-275 867
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpuks		1 017 063	1 152 240

26 -05- 2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

OÜ Kesklinna Pargid osakapitali suuruseks on 620 000 (kuussada kakskümmend tuhat) krooni, mille moodustavad 1 (üks) osa nimiväärtusega 620 000 (kuussada kakskümmend) krooni.

OÜ Kesklinna Pargid ainuomanik on alates 2002. aasta novembrikuust AS Domen Grupp.

Reservkapital summas 253 471 krooni koosneb äriseadustikus nõutud reservkapitalist 253 471 krooni.

2002.aasta kasum 186 636 krooni liideti 2001.aasta kasumile. Jaotamata kasumiks varasemate perioodide eest jäi 359 426 krooni.

	Osa- kapital	Kohust reservkap	Jaotamata kasum (-kahjum)	KOKKU
Saldo seisuga 01.01.2002	620 000	253 471	172 791	1 046 262
Aruandeperioodi puhaskasum (- kahjum)			186 636	186 636
Saldo seisuga 31.12.2002	620 000	253 471	359 426	1 232 897
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)			96 421	96 421
Saldo seisuga 31.12.2003	620 000	253 471	455 847	1 329 318



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Z 6 -05- 2004

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Kesklinna Pargid aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning Rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ehk lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja valitseva olukorra kohta.

Ebatõenäoliseks arvatud nõuded kantakse tegevuskuludesse. Varem ebatõenäoliseks hinnatud ning kuludesse kantud nõuete laekumised kajastatakse tegevuskulu vähendamisenä.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (mitmesugused nõuded, viitlaekumised, ettemaksed) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, allahindlusi tehtud ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 5 000 (viis tuhat) krooni. Olulisuse printsiibist lähtudes need varad, mille kasulik tööiga on küll üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse soetamisel kohe kuludesse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.



EÜ-05-2004

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Bilansis kajastatakse materiaalet põhivara korrigeeritud soetusmaksumuses ehk bilansilisest soetusmaksumusest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

OÜ Kesklinna Pargid kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest on materiaalse põhivara gruppidele määratud järgmised kulumi normid:

Materiaalse põhivara grupp	Kulumi norm	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 – 20%	5 - 10 aastat
Muu inventar	20%	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud kulumi normid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis või järgnevatel perioodides.

Kulutused, mis säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad oluliselt põhivara väärtust (rekonstrueerimine, renoveerimine), kapitaliseeritakse bilansis põhivara soetusmaksumuse suurendamisena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud hüved ja riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel. Lähtudes OÜ Kesklinna Pargid tegevuse spetsiifikast, väljastatakse tellijatele arved vastavalt lepingutele tehtud töödele üks kord kuus. Muudele tellijatele osutatud teenuste eest väljastatakse arved ja kajastatakse tulud kas üks kord kuus või vahetult teenuse osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kui intressi laekumine on ebakindel, kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Reservid

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. 26.05-2004

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Töötajate poolt väljateenitud puhkusetasu reserv kajastatakse kasumiaruandes tööjõukuludes ning bilansis lühiajalistes kohustustes real "Võlad töövõtjatele". Koosneb palga- ja sotsiaalmaksude osast.

Lisa 2

Raha ja pangakontod

(kroonides)

Nimetus	31.12.2003	31.12.2002
Raha kassas	37	3443
Raha pangas	583 026	43 797
Raha Rahaturufondis	434 000	1 105 000
Raha kokku	1 017 063	1 152 240

Lisa 3

Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

Nimetus	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatelte laekumata arved	220961	248711
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-4500	0
Aruandeperioodil laekunud ebatõenäoliseks tunnistatud arveid	15252	0
Aruandeperioodil ebatõenäoliseks tunnistatud arved	-7000	-4500
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-7000	-4500

Lisa 4

Mitmesugused nõuded

(kroonides)

Nimetus	31. 12. 2003	31. 12. 2002
Lühiajaline laen oma töötajale	0	7714
Majandusavansid	2161	4876
Mitmesugused nõuded kokku	2161	12590

26 -05- 2004

Lisa 5
Viitlaekumised ja ettemaksed
(kroonides)

Nimetus	31.12.2003	31.12.2002
Panga- ja Rahaturufondi intressid viitlaekumisena	1129	1837
Ettemakstud varakindlustus	4800	11738
Ettemakstud ajakirjanduse tellimus	630	594
Ettemakstud reklaamikulud	5767	3550
Ettemaksed kokku	11197	15882

Lisa 6
Varud
(kroonides)

Varudena on arvele võetud kasvumuld.

Lisa 7
Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus			
Saldo seisuga 31.12.2002	1454076	97321	1551397
Soetused 2003.a	701855	13347	715202
Müügid (-) 2003	-151000	0	-151000
Mahakandmine (-) 2003	-54425	-5339	-59764
Soetusmaksumuse saldo seisuga 31.12.2003	1950505	105330	2055835
Akumuleeritud kulum			
Saldo seisuga 31.12.2002	837350	81514	918864
2003.a kulum	284142	10259	294401
Müüdud vara kulum 2003.	-114944	0	-114944
Mahakantud vara kulum 2003.	-47104	-5339	-52443
Akumuleeritud kulum saldo seisuga 31.12.2003	959444	86434	1045878
Jääkmaksumus			
Jääkmaksumuse saldo seisuga 31.12.2002	616726	15807	632533
Jääkmaksumuse saldo seisuga 31.12.2003	991061	18476	1009957

SISSE TULNUD

Masinate ja seadmetena kajastatakse transpordivahendeid ja bensiinil töötavaid töövahendeid.

26-05-2004

Muu inventarina kajastatakse kontoriinventari.

2003.aastal suuremad investeeringud olid väiketraktor Bobcat soetusmaksumusega

415 000 krooni ja Volkswagen Bora soetusmaksumusega 210 000 krooni.

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ kesklinna Pargid raamatupidamises seisuga 31. 12. 2003. a arvel soetusmaksumuses 286912 krooni.31. 12. 2002. a seisuga oli see summa 361451 krooni.

Materiaalset põhivara 2003.aastal alla ei hinnatud.

Lisa 8

Maksunõuded ja –kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	80 476	0	73 411
Üksikisiku tulumaks	0	83 312	0	72 262
Sotsiaalmaks	0	127 585	0	113 343
Töötuskindlustusmakse	0	4 986	0	2 952
Erisoodustuste tulumaks	0	493	0	375
Kogumispensioni makse	0	2 619	0	902
Kokku	0	299 471	0	263 245

Maksuvõlad on lühiajalised ja kuuluvad maksmisele 2004.a jaanuaris.

Lisa 9

Viitvõlad

(kroonides)

Nimetus	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	451 066	384 152
Muud viitvõlad	90 478	76 511
Kokku viitvõlad	541 544	460 663

Võlad töövõtjatele sisaldab detsembrikuu brutotöötasusid ja puhkusetasude reservi koos arvestatud sotsiaalmaksu, töötuskindlustusmaks ja pensionikindlustusega. Muud viitvõlad koosnevad detsembrikuu töötasude sotsiaalmaksust, töötuskindlustusmaksust ja kinni peetud alimentidest.

26 -05- 2004

Lisa 10
Müügitulud
(kroonides)

OÜ Kesklinna Pargid osutab teenuseid ja müüb kaupu Eesti piires.

Netokäive jaguneb järgmiselt:

Nimetus	2003		2002	
	Summa	Osatähtsus	Summa	Osatähtsus
Haljastusteenuste müük	762 9454	94%	6 853 977	95%
Tulud haldusteenustest	462 768	6%	370 120	5%
Kokku müügitulud	8 092 222	100%	7 224 097	100%

Lisa 11
Muud äritulud
(kroonides)

Nimetus	2003		2002	
	Summa	Osatähtsus	Summa	Osatähtsus
Laekunud lootusetut võlga	15 252	40%	0	0%
Kasum põhivara müügist	22 700	60%	0	0%
Kokku muud äritulud	37 952	100%	0	0%

Lisa 12
Kaubad, materjal ja teenused
(kroonides)

Nimetus	2003		2002	
	Summa	Osatähtsus	Summa	Osatähtsus
Ostetud materjalid	840 440	39%	775 516	41%
Ostetud teenused	1 310 881	61%	1 096 979	32%
Kokku kaubad, materjal, toore	2 151 321	100%	1 872 495	100%

Mly

Lisa 13
Mitmesugused tegevuskulud
(kroonides)

26 -05- 2004

Nimetus	2003		2002	
	Summa	Osatähtsus	Summa	Osatähtsus
Ruumide haldamisega seotud kommunaalkulud	302 760	44%	210 112	50%
Kontoritarbed	14 658	2%	11 775	3%
Sidekulud	71 370	10%	61 443	15%
Töövahendite hooldus	113 606	17%	94 843	23%
Arenduskulud	181 970	27%	38 949	9%
Kokku mitmesugused tegevuskulud	684 364	100%	417 122	100%

Lisa 14
Muud ärikulud
(kroonides)

Nimetus	2003		2002	
	Summa	Osatähtsus	Summa	Osatähtsus
Mitmesugused riigilõivud	12 121	71%	950	2%
Kohalikud maksud	4 900	29%	20 729	51%
Kokku muud ärikulud	17 021	100%	40 520	100%

Lisa 15
Finantstulud ja -kulud
(kroonides)

Nimetus	2003		2002	
	Summa	Osatähtsus	Summa	Osatähtsus
Finantstulud				
Saadud laenuintresse	361	3%	160	1%
Saadud intresse pangalt, Rahaturufondist	12 659	97%	16 154	99%
Kokku finantstulud	13 054	100%	16 314	100%
Finantskulud				
Intressikulud	208	100%	0	0
Kokku finantskulud	208	100%	0	0%
Kokku finantstulud ja -kulud	12 846		16 314	

46 -05- 2004

Lisa 16
Bilansivälised varad
(kroonides)

Nimetus	2003	2002
Saldo perioodi algul	67 925	0
Võetud täiendavalt arvele	19 205	67 925
Saldo perioodi lõpus	87 130	67 925

Materiaalne põhivara, maksumusega alla 5 000 krooni, loetakse väheväärtuslikuks varaks ja kantakse kohe kuludesse, pidades nende üle siiski bilansivälist arvestust.

Bilansivälise vara inventuur viiakse läbi üks kord aastas, vajadusel sagedamini. Igale varale on kinnitatud varaliselt vastutav isik.

Lisa 17
Tehingud seotud osapooltega
(kroonides)

OÜ Kesklinna Pargid aastaaruande koostamisel on loetud osapooli seotuks, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on loetud:

- 1) Emaettevõtte (AS Domen Grupp);
- 2) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (OÜ Rakvere Elamuhoidus; OÜ Rakvere Linnahoidus; OÜ Kesklinna Pargid).

OÜ Kesklinna Pargid on sõlminud seotud osapooltega kauba- ja teenuste ostu- ning müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

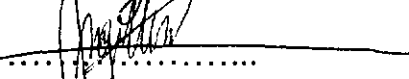
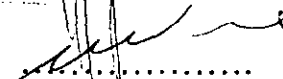
Osapoole kirjeldus	2003			2002		
	Ost	Müük	Saldo	Ost	Müük	Saldo
Emaettevõtte	160 000	0	0	0	0	0
Teised konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	0	0	0	101728	0
Teenuste ost-müük kokku	160 000			0	101728	0
Kokku seotud osapooled	160 000	0	0	0	101728	0

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

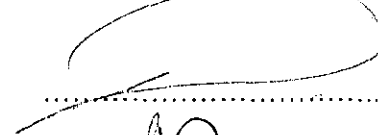
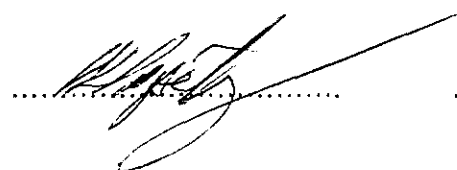
25 -05- 2004

Juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad 2003.a majandusaasta aruandele

OÜ Kesklinna Pargid juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatuse esimees	Mai Lepp		26.02.2004
Juhatuse liige	Virge Messer		26.02.2004
Juhatuse liige	Üllar Vaserik		26.02.2004

Nõukogu liikmed:

Woldemar Kiviaed		22.04.04. 2004
Andres Jaadla		22.04.2 2004
Ly Pärn		22.04. 2004
Udo Klopets		22.04. 2004



Audiitori järeldusotsus OÜ KESKLINNA PARGID osanikele.

26-05-2004

Oleme kontrollinud OÜ KESKLINNA PARGID 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 19. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, 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 esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 96 421.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 2 279 418.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ KESKLINNA PARGID finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

26.02.2004.a., Rakveres


EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305

26 -05- 2004

Kasumi jaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	359 427 krooni
Aruandeaasta kasum	96 421 krooni
Kokku jaotamata kasum	455 848 krooni

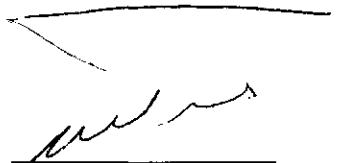
Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku jätta kasum jaotamata.


Mai Lepp

Juhatuse esimees


Virge Messer

Juhataja liige


Üllar Vaserik

Juhatuse liige



OSANIKE NIMEKIRI

AS DOMEN GRUPP
Reg.nr. 10895972
Aadress: Kunderi 6, Rakvere, 44307

AS Domen Grupp omab 100% OÜ Kesklinna Pargid osadest ehk 1 (üks) osa
nominaalväärtusega 620 000 (kuussada kakskümmend tuhat) krooni.

Soetamisaeg: november 2002.

