

23392
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

16 -06- 2003

12.04.03
Anne Mazurenko

2 0 0 2. a.

M A J A N D U S A A S T A A R U A N N E

majandusaasta algus 01.jaanuar 2002.a. lõpp 31.detsember 2002.a

Äriniimi Osühing M Ä N N A K A

Registrikood 10365352

Aadress Hiiu maakond, Käina vald, Männamaa küla,
92102 Ühtri sidejaoskond

Telefon 046 97 631

Põhitegevusala veisekasvatus

16-06-2003

S I S U K O R D

Osauhing MÄNNAKA on koostanud 2002.aasta kohta

TEGEVUSARUANDE

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE ja

KASUMI JAOTAMISE ARUANDE

2002.a.raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud raamatupidamises kasutatavaid arvestuspõhimõtteid ning pn kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulenust ja rahavoogusid.

Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

2002.a.majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kinnitati OÜ Männaka osanike üldkoosolekul
03.juunil 2003.a. Üldkoosoleku protokoll nr.1.

Männamaal, 05.juuni 2003.a.

Ülo KAEV *Ülo Kae*

OÜ Juhataja
05.juuni 2003.a.

16 -06- 2003

T E G E V U S A R U A N N E.

Osaühing MÄNNAKA on asutatud 1993.aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on piima ja veiseliha tootmine.

Aasta 2002 oli osaühingule raske aasta. Alates mai kuust ei ole AS Rapla Dairi piima eest tasunud. Aasta lõpuks ulatus võlg piima eest 303419.kroonini. Kuna AS Rapla Dairi on pankrotis, siis puuduvad võimalused võla kättesaamiseks. Seega on väljakujunenud väga raske majanduslik olukord.

Osaühingul juhatust valitud ei ole, seoses sellega puudub ka töötasu kohustuste täitmise eest.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 8 töötajat, töötasu kogusumma oli 222091 krooni, millele lisandub sotsiaalmaks 73290 krooni ja töötuskindlustusmaks 1231 krooni.

U. Lait

R A A M A T U P I D A M I S B, H - 06A 2003 S

seisuga 31.detsember 2002.a.

	Aasta lõpuks	Aasta algus
A K T I V A		
Raha- ja pangakontod	101403	178863
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	382442	90073
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1700	-168
Kokku	380742	89905
Viitlaekumised		
Intressid	739	1846
Kokku	739	1846
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-	3091
Tälevaste perioodide kulud	2648	2732
Kokku	2648	5823
Varud		
Toore ja materjal	34215	66232
Lõpetamata toodang	375910	318779
Valmistoodang	66536	52108
Müügiks ostetud kaubad	315	315
Kokku	476976	437434
KAIBEVARA KOKKU	962508	713871
POHIVARA		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Muud pikaajalised nõuded	2212	2212
Kokku	2212	2212
Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised(soetusmaksumuses)	49921	49921
Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)	217261	218361
Muu materiaalne põhivara(soet.maks.)	4000	4000
Põhivara akumulieeritud kulum(miinus)	-117003	-91981
Kokku	154179	180301
POHIVARA KOKKU	156391	182513
A K T I V A (vara) kokku	1118899	896384

Ala

PASSIVA (kohustused ja omakapital) 16-06-2003

Kohustused

Võlad tarnijatele	22500	33750
Kokku	22500	33750
Maksuvõlad	17762	6169
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	30427	26226
Kokku	30427	26226
KOHUSTUSED KOKKU	70689	66145
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	31171	21235
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	749068	570286
Aruandeaasta kasum	227971	198718
OMAKAPITAL KOKKU	1048210	830239

P A S S I V A (kohustused ja
omakapital) kokku

1118899 896384

CPSe

16 -06- 2003

K A S U M I A R U A N N E

skeem 1

	Aruande majandus- aasta	Eelmine majandus- aasta
MUUGITULU	702089	796787
Muud äritulud	5867	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	+71558	+64726
Kaubad, toore, materjal ja teenused	341946	312474
Muud tegevuskulud	30581	76129
Tööjõu kulud:		
a) palgakulud	222091	236952
b) sotsiaalmaks	73290	78194
c) töötuskindlustus	1231	-
Kokku	296612	315146
Põhivara kulum	29022	15833
Muud ärikulud	1700	3767
ARIKASUM (-kahjum)	+79653	+138164
Finantstulud ja - kulud		
a) muud finantstulud ja -kulud	151832	60554
Kokku finantstulud ja -kulud	151832	60554
Kasum (kahjum) majandustegevusest	+231485	+198718
Kasum (kahjum) enne maksustamist	+231485	+198718
Tulumaks	3514	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	+227971	+198718

U. K. K.

16 -06- 2003

57

R A H A V O O G U D E A R U A N N E

	2002.a.	2001.a.
RAHAVOOD ARITEGEVUSEST		
Arikasum	+ 225618	+ 165462
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	+ 29022	+ 15833
Kasum(kahjum)põhivara müügist	+ 5867	+ 33256
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	- 287662	- 61673
Varude muutus	- 39542	- 82563
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	+ 4544	+ 38846
Makstud ettevõtte tulumaks	- 3514	-
K O K K U rahavood äritegevusest	- 65667	+ 109075
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	- 2900	- 154121
Muude finantsinvesteeringute müük	-	+ 604
Saadud intressid	+ 1107	
K O K K U rahavood investeerimis-tegevusest	- 1793	- 153517
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Makstud dividendid	- 10000	- 13514
K O K K U rahavood finantseerimis-tegevusest	- 10000	- 13514
RAHAVOOD K O K K U	- 77460	- 57956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	178863	236819
Raha ja raha ekvivalentide muutus	- 77460	- 57956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101403	178863

CPHaco

16 -06- 2003

O M A K A P I T A L I L I I K U M I S E A R U A N N E

	Osa- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	KOKKU
SALDO 31.dets.2000	40000	10710	594325	645035
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				
KORRIGEERITUD SALDO	40000	10710	594325	645035
Aruandeperioodi puhaskasum			198718	198718
Makstud dividendid			-13514	-13514
Reservkapitali suurendamine		10525	-10525	
SALDO 31.dets.2001	40000	21235	769004	830239
Aruandeperioodi puhaskasum			227971	227971
Makstud dividendid			-10000	-10000
Reservkapitali suurendamine		9936	- 9936	
SALDO 31.dets.2002	40000	31171	977039	1048210

U. Kall

16 -06- 2003

R A A M A T U P I D A M I S E A A S T A A R U A N D E L I S A L

Osühing MÄNNAKA aastaaruande koostamisel on lähtunud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Vabariigi Valitsuse vastavasisulistest määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Osühing MÄNNAKA kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

LISA nr.1. AKTSIAD JA MUUD VÄÄRTPABERID

Osühing ei oma aktsiaid ja muid väärtpabereid.

LISA NR.2 NOUDED OSTJATE VASTU

Ostjate poolt tasumata summad on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on hinnatud iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga. Võrreldes aasta algusega on nõuded ostjate vastu suurenenud. Enamuse võlast 313419.krooni moodustab AS Rapla Dairi võlg piima eest, mis paneb ettevõtte väga raskesse finantsseisundisse, kuna nimetatud võlg moodustab 44% eelmise majandusaasta müügitulust.

LISA nr.3 VARUD

Aruandeperioodi lõpul vaadati varude nimekiri üle ja tehti liigiliselt kindlaks, et varud ei ole riknenud ja nende füüsiline seisund ei ole halvenenud. Seoses sellega ei ole ka varudele tehtud allahindlust.

Ullas

LISA nr.4 PIKAAJALISED NOUDED

16-06-2003

seis 31.12.2001 seis 31.12.2002

EESTI MAAPANK

2212.-

2212.-

LISA nr.5 MATERIAALNE POHIVARA

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat. põhivar.	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	49921	218361	4000	272282
Soetamine	-	2900	-	2900
Müük ja mahakandmine	-	4000	-	4000
Soetusmaksumus 31.12.2002	49921	217261	4000	271182
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	12751	75230	4000	91981
Arvestatud kulum	1848	27174	-	29022
Müüdnud ja mahakantud	-	4000	-	4000
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	14599	98404	4000	117003
JAAKMAKSUMUS 31.12.2001	37170	143131	-	180301
JAAKMAKSUMUS 31.12.2002	35322	118857	-	154179

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2500.kroonist Väheväärtusliku vara maksumus alla 2500.krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantud varade kohta peetakse bilansivälist arvestust.

16-06-2003

LISA nr.6 MAKSUD

	31.detsember 2002		31.detsember 2001	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	0	13265.-	3091.-	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	4430.-	0	6077.-
Erisoodustuste tulumaks	0	0	0	0
Töötuskindlustus	0	67.-	0	92.-
Kogumispension	0	0	0	0
KOKKU:	0	17762.-	3091.-	6169.-

LISA nr.7 KASUMIARUANDE KIRJETE SELGITUS

Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade kaupa

a) tegevusalade nimetused:	2002.a.	2001.a.
- veiseliha müük	234885.-	220167.-
- toorpiima müük	443508.-	529923.-
- põllumajandusega seotud teenused	23631.-	12460.-
- põhivara müük	5932.-	34237.-
KOKKU:	707956.-	796787.-

b) Riikide nimetused:

- Eesti	707956.-	796787.-
---------	----------	----------

LISA nr.8 RAHAVOOGUDE KIRJETE SELGITUS

Rahavood äritegevusest on kajastatud kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

U. Kall

L I S A nr.9 OMAKAPITALI ARUANDE SELGITUS 16-06-2003

Osakapitali suurus aruandeperioodi alguses ja lõpus 40000.krooni. Üldkoosoleku poolt kinnitatud dividendid väljamaksmiseks 10000.krooni ja kohustuslikku reservkapitali suurendatud 9936.krooni.

M U U I N F O R M A T S I O O N

SAADUD RIIGIABI:

- piimalehma kasvatamise toetus	63270.-krooni
- põllumajanduslik keskkonnatoetus	47120.-krooni
- põuatoetus	36252.-krooni
- ammalehmatoetus	10107.-krooni
KOKKU:	156749.-krooni

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.2002	- 749068.-
2002.a. puhaskasum	- 227971.-
Jaotuskölblik kasum kokku:	- 977039.-

Üldkoosoleku otsus kasumi jaotamiseks:

Kohustusliku reservkapitali suurendamine	- 8829.-
Dividendide väljamaksmine	- 30000.-
Jaotatud kasum kokku:	- 38829.-

Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	- 938210.-
--	------------

Osühing MÄNNAKA

2002.a.majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosolekul
03.juunil 2003.a.

ÜÜ Juhataja Ülo Kaev
05.juuni 2003.a.

Ülo Kaev

63

Osaühing MÄNNAKA

Reg.nr.10365352

Hiiu maakond Käina vald Männamaa

Tallinna Linnakohtu
Registratsioonikond 9623
SISSE TULNUD05.12.2003
Silja Angerjus

Sang & U

O S A N I K E N I M E K I R I

Osaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osade nimiväärtus
1. Ülo KAEV	33512120243	Hiiu mk., Käina vald Männamaa küla	27700.-
2. Maie PADU	45403240429	Hiiu mk., Käina vald Taterma küla	3800.-
3. Tiit KAEV	36312120298	Hiiu mk., Käina vald Männamaa küla	3300.-
4. Hinge TUKK	44111020332	Hiiu mk., Käina vald Lelu küla	2400.-
5. Maie HOLTSMANN	44209080282	Hiiu mk., Käina vald Männamaa küla	2000.-
6. Ülo POOMANN	33411010218	Tallinn Päikese pst.34	800.-
KOKKU:			40000.-

Männamaal, 05.juuni 2003.a.

Ülo Kaev *Ülo Kaev*
OU Juhataja