

l-16

OÜ MATEK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2003 - 31.12.2003

Aadress:	Peterburi tee 81, 11415 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri number:	10377272
Telefon:	6 220 077
Fax:	6 220 078
E-mail	matek@matek.ee
Audiitor:	Audit EA OÜ

Lisatud dokumendid:

1. Audiitori järeldusotsus
2. Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
3. Üle 10% osadest omavate osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1 Maksud	11
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Kapitalirent	11
Lisa 4 Kasutusrent	12
Lisa 5 Osakapital	12
Lisa 6 Müügitulu tegevusvaldkondade lõikes	12
Lisa 7 Laenude tagatised ja panditud varad	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Üldine.

Osaühing MATEK alustas tegevust 1998.a. märtsist. Põhitegevusalad on puitmajade ja -konstruktsioonide tootmine ja turustamine. Ettevõtte osanikud on osaühing Investar ja osaühingu Matek töötajad. Osaühingu juhtorganid on 3-liikmeline nõukogu ja 1-liikmeline juhatus.

Ettevõtte majandusaastaks on periood 01.01 kuni 31.12.

Ülevaade äritegevusest.

2003.a. müügitulu oli 64 miljonit krooni, millest Eestis realiseeriti 3,6 miljonit krooni. Ekspordi osakaal oli 94% ja peamised eksporditurud olid Norra ja Rootsi.

2003 majandusaasta lõppes majandustegevuse kasumiga 3,35 miljonit krooni.

Põhilise toodanguna realiseeriti puidust individuaal- ja korterelamuid.

Investeeringud.

2003a. tehtud investeeringud olid mahus 1,37 miljonit krooni, millest 500 tuhande krooni eest soetati tootmisvahendeid, 870 tuhande krooni väärtuses kontoritehnikat ja muud inventari.

Finantseerimine.

Majandustegevuse finantseerimiseks on Nordea Bank Plc-ga sõlmitud arvelduskrediidileping limiidi määraga 63912 EUR-i. Lisaks arvelduskrediidile on Nordea Bank Plc-ga sõlmitud garantiide tagamise leping limiidi määraga 191735 EUR-i. Seisuga 31.12.2003 on antud 2 tuhande EUR-i eest pangagarantiisid. Arvelduskrediidi ja garantiide kohta on osaühingu Matek ja Nordea Bank Plc vahel sõlmitud kommerts-pandileping.

Ettevõtte vaba kontojäägi hoiustamiseks on Nordea Pangaga sõlmitud üleöödeposiidi leping.

Personal.

Seisuga 31.12.2003 töötas osaühingus Matek põhikohaga kokku 66 töötajat.

Töökohaga Tallinnas on 12 ITP töötajat, kõik teised töötavad Pärnus.

Keskmine töötajate arv koos tähtajaliste lepingutega oli aruandeaastal 72 ja töötajate tasu üldsumma 8,8 miljonit krooni.

Tegevuskavad 2004.a.

2004.a. müügituluks on plaanitud 80,0 miljonit krooni ja kasumiks 5 miljonit krooni.

Põhiline müügitulu on plaanitud saada ekspordi kaudu ehk 88% käibest.

Eestis on plaanitud 2004.a. müügituluks 7 miljonit krooni. Investeeringute mahuks on plaanitud 4 miljonit krooni.

Osaühing Matek jätkab puidust ehituskomponentide tehnilist täiustamist, panustamist kvaliteedi kindlustamisele ja toodete omahinna alandamisele. Turustamise peaülesanne on kliendibaasi täiendamine, et saada suuremaid püsikliente.



21-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01.01.2003 - 31.12.2003

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Matek 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Matek finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Matek on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

04.veebruar 2004



Ivo Kaasik

Juhatuse liige

Bilanss
kroonides

Lisa 31.12.03 Tallinna Linnakohus 31.12.02
Registriosakond

SISSE TULU

Raha ja pangakontod		5 567 439	128 623
Nõuded ostjate vastu		1 742 673	5 368 645
Nõuded ematettevõtja ja teiste konsolid.grupi ettev.vastu		0	79 084
Muud lühiajalised nõuded		57 425	78 144
Muud nõuded kokku		57 425	157 228
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	769 651	627 712
Tulevaste perioodide kulud		104 328	130 725
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		873 979	758 437
Tooraine ja materjal		2 203 207	2 252 820
Valmistoodang		1 395 815	1 314 357
Lõpetamata toodang		221 428	459 675
Ettemaksed hankijatele		1 854	2 048
Varud kokku		3 822 304	4 028 900
KÄIBEVARA KOKKU		12 063 820	10 441 833
Mitmesugused pikaajalised nõuded		49 068	98 136
Pikaajalised nõuded kokku		49 068	98 136
Maa ja ehitised		899 236	849 086
Masinad ja seadmed		3 317 876	2 903 369
Muu materiaalne põhivara		2 067 541	1 340 329
Akumuleeritud põhivara kulum		-3 376 108	-2 777 887
Lõpetamata ehitised		0	10 000
Materiaalne põhivara kokku	2	2 908 545	2 324 897
PÕHIVARA KOKKU		2 957 613	2 423 033
AKTIVA KOKKU		15 021 433	12 864 866
Lühiajalised laenud		0	1 449 784
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	3	92 467	0
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		1 083 805	529 987
Võlad tarnijatele		3 724 077	5 051 910
Maksuvõlad	1	469 413	432 806
Võlad töövõtjatele		2 009 224	890 983
Dividendivõlad		0	748 066
Muud viitvõlad		8 841	97 390
Viitvõlad kokku		2 018 065	1 736 439
Lühiajalised eraldised-garantiireserv		132 567	15 640
Lühiajalised kohustused kokku		7 520 394	9 216 566
Kapitalirendi kohustused	3	466 151	0
Pikaajalised kohustused kokku		466 151	0
KOHUSTUSED KOKKU		7 986 545	9 216 566
Osakapital	5	3 000 000	3 000 000
Kohustuslik reservkapital		267 144	267 144
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		381 156	880 752
Aruandeaasta kasum		3 386 588	-499 596
OMAKAPITAL KOKKU		7 034 888	3 648 300
PASSIVA KOKKU		15 021 433	12 864 866

Kohtla-Järve

Kasumiaruanne kroonides	skeem 2	Lisa	2003	2002
Müügitulu	6		64 056 081	39 102 269
Realiseeritud toodete kulu			47 395 133	31 808 639
Brutokasum			16 660 948	7 293 630
Turustuskulud			10 347 654	5 403 607
Üldhalduskulud			2 888 565	2 115 158
Muud äritulud			3 260	81 514
Muud ärikulud			15 843	6 749
Äri kasum (-kahjum)			3 412 146	-150 370
Finantstulud ja -kulud			-25 558	45 025
Intressitulud ja -kulud			-25 558	56 893
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest			0	-11 868
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist			3 386 588	-105 345
Tulumaks			0	394 251
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)			3 386 588	-499 596

Aruandeaasta

21-06-2004

Rahavoogude aruanne
kroonides

	Lisa	2003	2002
Ärikasum		3 412 146	-150 370
Korrigeerimised			
Põhivara kulum		778 635	629 448
Puhkusereservi muutus		144 478	-147 392
Garantiireservi muutus		116 927	-155 678
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja likvideerimisest		-2 000	3 605
Käibekapitali muutused			
Ostjate nõuete muutus		3 625 972	-3 279 419
Muude nõuete muutus		99 803	46 016
Maksude muutus		-141 939	-392 888
Ettemakstud kulude muutus		26 397	-11 678
Varude muutus		206 596	-533 070
Ostjate ettemaksude muutus		553 818	137 833
Tarnijate võlgade muutus		-1 327 833	1 386 624
Maksuvõlgade muutus		299 441	-350 281
Viitvõlgade muutus (va.intress ja eraldised)		885 214	-1 195 662
Makstud intressid		-52 636	-11 868
Makstud ettevõtte tulumaks		-262 834	-394 251
Äritegevuse rahavood kokku		8 362 185	-4 419 031
Materiaalse põhivara soetamine		-660 588	-386 148
Materiaalse põhivara müük (müügihind)		2 000	10 169
Pikaajaliste laenude tagastamine		49 068	49 068
Saadud intressid		27 078	56 893
Investeeringustegevuse rahavood kokku		-582 442	-270 018
Dividendide maksmine	5	-748 066	-3 451 934
Laenude võtmine		0	1 441 897
Laenude tagasimaksmine		-1 449 784	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-143 077	0
Finantseerimistegevuse rahavood kokku		-2 340 927	-2 010 037
Rahavood kokku		5 438 816	-6 699 086
Raha ja rahaekvivalentide muutus		5 438 816	-6 699 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		128 623	6 827 709
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		5 567 439	128 623



21-06-2004

Omakapitali muutuste aruanne
kroonides

	Osakapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2001	3 000 000	95 705	5 252 191	8 347 896
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-499 596	-499 596
Dividendid	0	0	-4 200 000	-4 200 000
Kohustuslik reservkapital	0	171 439	-171 439	0
31.12.2002	3 000 000	267 144	381 156	3 648 300
01.01.2003	3 000 000	267 144	381 156	3 648 300
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	3 386 588	3 386 588
31.12.2003	3 000 000	267 144	3 767 744	7 034 888

brohauu

21-06-2004

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Matek raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud kulude funktsioonist lähtudes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Informatsiooni esitusviisi muudatused

Võrreldes eelmise aastaga on aruandeaastal informatsiooni esitamisel tehtud järgmised muudatused:

- rahavoogude aruande koostamisel on alustatud ärikasumist, eelmisel aastal alustati maksustamis-eelsest kasumist;
- valmistoodangu transpodikulud ja agenditasud on kajastatud turustuskuludes, eelmisel aastal näidati need kulud realiseeritud toodete kuludes.

Aruandeaasta aruandes esitatud eelmise majandusaasta võrdlusandmed on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud aruandepereioodi kuludesse.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 5000 kroonist.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

ehitised	12 aastat
masinad ja seadmed	5-10 aastat
muu inventar	5 aastat

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.



21-06-2004

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 26/74 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on OÜ Matek olulist mõju omavad osanikud ja nende lähedased sugulased; juhtkonna võtmeisikud ja nende lähedased sugulased ning eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigust.

Tehinguid seotud osapooltega aruandeaastal ei toimunud.

Eraldised

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mis tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest. Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Garantiireservi arvutamisel lähtutakse eelmiste perioodide kogemustest tegelike garantiikulude osas.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.



21-06-2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad
kroonides

Lisa 1 Maksud

Maksude ettemaksed	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	743 838	627 532
Tulumaks	25 813	180
Kokku	769 651	627 712

Maksuvõlad	31.12.03	31.12.02
Ettevõtte tulumaks	4 117	262 480
Sotsiaalmaksud	454 528	166 770
Töötuskindlustusmaks	7 284	3 556
Kogumispension	3 484	0
Kokku	469 413	432 806

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Lõpet.-ta ehitus	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	10 000	849 086	2 903 369	1 340 329	5 102 784
Jääkmaksumus 31.12.2002	10 000	508 264	1 426 743	379 890	2 324 897
Jääkmaksumus 31.12.2002	10 000	508 264	1 426 743	379 890	2 324 897
Soetamine (sh.lõp-ta ehituselt)	-10 000	50 150	454 507	867 626	1 362 283
Mahakandmine			-40 000	-125 664	-165 664
Müük				-14 750	-14 750
Müüdid ja mahakantud kulum			40 000	140 414	180 414
Kulum		-90 714	-362 985	-324 936	-778 635
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	467 700	1 518 265	922 580	2 908 545
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	899 236	3 317 876	2 067 541	6 284 653
Akumuleeritud kulum	0	-431 536	-1 799 611	-1 144 961	-3 376 108
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	467 700	1 518 265	922 580	2 908 545

Lisa 3 Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara (Muu põhivara)	31.12.03	31.12.02
Soetusmaksumus	701 695	129 700
Jääkmaksumus	597 172	0
Kapitalirendikohustused	31.12.03	31.12.02
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	92 467	0
Maksetähtajaga 1kuni 5 aastat	466 151	0
Kokku	558 618	0
Keskmine intressimäär	6%	

[Handwritten signature]

21-06-2004

Lisa 4	Kasutusrendi tingimustel renditud vara	31.12.03	31.12.02
	Aruandeperioodi maksed	79 540	134 416
	Järgmiste perioodide maksed	143 844	181 355
	sh.tasumised järgmisel aastal	79 540	83 219
	sh.tasumised 2...5 aastal	64 304	98 136
	Kokku	223 384	315 771

Lisa 5 Osakapital

Osakapital 3 000 000 krooni jaotub 8 osaks nimiväärtustega 2 148 500, 444 500, 148 200, 100 000, 74 000, 50 000, 20 000 ja 14 800 krooni.

2003. ja 2002. aastal osakapitali suurus ei muutunud.

2002.aastal kuulutati dividende välja 4 200 000 krooni suuruses summas, millest maksti samal aastal välja 3 451 934 krooni ja 2003 aastal 748 066 krooni.

2003.aastal dividende välja ei kuulutatud.

Lisa 6	Müügitulu		
	Müügitulu tegevusvaldkondade lõikes		
	Müügitulu on saadud puitkonstruktsioonide müügist.		
	Müügitulu geograafilises lõikes	2003	2002
	Norra	25 256 038	9 597 718
	Saksamaa	9 545 975	12 122 271
	Eesti	3 627 972	7 329 871
	Iirimaa	3 613 175	1 879 313
	Taani	1 179 441	459 697
	Rootsi	16 496 662	4 155 846
	Austria	684 695	1 012 601
	Läti	922 314	1 393 987
	Island	2 134 024	0
	Muu	595 785	1 150 965
	Müügitulu kokku	64 056 081	39 102 269

Lisa 7 Laenude tagatised ja panditud varad

Arvelduskrediidi ja toodangule antud garantiide tagatiseks on seatud kommertsipant ettevõtte varadele summas kuni 5 miljonit krooni.

Handwritten signature

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Matek 2003. majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku poolt "14" ^{aprillil} veebruaril 2004.a.
ja allkirjastati juhatuse ja nõukogu liikmete poolt "16" veebruaril 2004.



Ivo Kaasik
Juhatuse liige



Egon Mats
Nõukogu liige



Tea Mats
Nõukogu liige



Sven Mats
Nõukogu liige

Audiitori järeldusotsus

OÜ Matek osanikele

Oleme kontrollinud OÜ Matek 31.12.2003 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-12. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on osaühingu juhatuse kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne 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, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Meie arvates kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega koostatud raamatupidamise aastaaruanne õigesti ja õiglaselt OÜ Matek finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ja nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta rahavoogusid ning tegevuse tulemust.

Tallinnas, 12.veebbruaril 2004

Audit EA



Malle Rannik
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	381 156
2003.aasta puhaskasum	3 386 588
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003	3 767 744
Kohustuslik reservkapital	32 856
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	3 734 888

Ivo Kaasik

juhatuse liige



14.aprill 2004.a.

21-06-2004

Üle 10% osadest omavate osanike nimekiri

Nimi	Isikukood/ registrikood	Aadress	Osaku nimiväärtus
OÜ Investar	10955289	Liivalaia 13/15 10118 Tallinn	2 148 500
Ivo Kaasik	34603180247	Ida tee 50 12111 Tallinn	444 500

hollandi