

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

29. 09. 2003

24

Marie Tsine

OÜ MERIGEN

*Majandusaasta aruanne
31. detsembril 2002 lõppenud
majandusaasta kohta*

OÜ MERIGEN

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

29.09.2003

Majandusaasta algus
Majandusaasta lõpp

1. jaanuar 2002
31. detsember 2002

Äriühingu nimetus

OÜ MERIGEN

Äriregistri number

10492984

Aadress

Trummi 16B
12618 Tallinn

Telefon

372 672 67 62

Faks

372 672 64 99

E-mail

merigen@neti.ee

Põhitegevusala

Trikootoodete hulgimüük

Audiitorkontroll

Enn Pikker

29.09.2003

JUHATUSE DEKLARATSIOON	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
BILANSID	5
KASUMIARUANDED	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED	10
LISA 2. VARUD	14
LISA 3. PIKAAJALINE FINANTSINVESTEERING TÜTARETTEVÕTJASSE	14
LISA 4. MATERIAALNE PÕHIVARA	15
LISA 5. NÕUDED OSTJATE VASTU	16
LISA 6. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD	16
LISA 7. VÕLAKOHUSTUSED	17
LISA 8. OMAKAPITAL	18
LISA 9. RAHAKÄIBE ARUANNE	19
LISA 10. REALISEERIMISE NETOKÄIVE	20
LISA 11. RENDITUD VARAD	20
LISA 12. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	21
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	22
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD	23

OÜ MERIGEN
JUHATUSE DEKLARATSIOON

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

29.09.2003

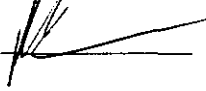
Juhatus on koostanud OÜ MERIGENi tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2002 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ MERIGENi vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ MERIGENi varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ MERIGENi seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid aruande koostamise kuupäevani 30. juuni 2003.

Juhatuse hinnangul on OÜ MERIGENi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetuse	Allkiri	Kuupäev
Peeter Annion	juhatuse liige		30.06.03 e.
Mati Nõulik	juhatuse liige		30.06.03 e.

OÜ MERIGEN
TEGEVUSARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

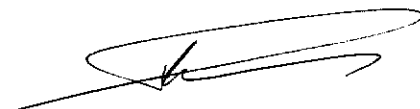
SISSE TULNUD

29.09.2003

2002. aastal oli OÜ Merigeni käive 2,77 milj.krooni, mis on 1% vähem kui 2001. aastal. 2002.a alustati Poola firma Ballerina Zofia Wesecka trikootoodete müügiga, projekti käivitamisse investeeriti 102,4 tuh. krooni ja 2003 a veel 50 tuh.krooni. 2003 aastaks plaanitakse hoida sama käibe taset.

Osaühingu juhatuses töötamise eest 2002.a tasu ei makstud. Tegevjuhi palk oli 36 tuh.krooni, töötajate keskmine arv 3 ja töötasud kokku 163,8 tuh.krooni.

Peeter Annion
Juhatuse liige



BILANSID

SEISUGA 31. DETSEMBER 2002 JA 2001

VARAD	Lisa	31.12.2002 EEK	31.12.2001 EEK
Käibevara			
Raha ja pangakontod		47 951	21 666
Nõuded ostjate vastu	5		
Ostjatelt laekumata arved		593 016	534 164
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-27931	-33 904
Kokku		565 085	500 260
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	0	38 497
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		13 724	6 752
Kokku		13 724	45 249
Varud	2		
Ostetud kaubad müügiks		626 328	797 915
Ettemaksed hankijatele		24 064	4 263
Kokku		650 392	802 178
Käibevara kokku		1 277 152	1 369 353

OÜ MERIGENTallinna Linnakohus
Registriosakond**BILANSID****SISSE TULNUD****SEISUGA 31. DETSEMBER 2002 JA 2001****29.09.2003**

	Lisa	31.12.2002 EEK	31.12.2001 EEK
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	3	40 532	22 533
Kokku		40 532	22 533
Materiaalne põhivara	4		
Maa ja ehitised		103 060	70 660
Masinad ja seadmed		214 936	157 913
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		290 899	290 899
Akumuleeritud põhivara kulum		-266 233	-166 498
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		540 830	540 830
Kokku		883 492	893 804
Põhivara kokku		924 024	916 337
VARAD KOKKU		2 201 176	2 285 690

OÜ MERIGENTallinna Linnakolus
Registriosakond**SISSE TULNUD****BILANSID****SEISUGA 31. DETSEMBER 2002 JA 2001****29.09.2003**

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
	Lisa	31.12.2002 EEK	31.12.2001 EEK
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7		
Tagatiseta võlakohustused		397 960	213 300
Pikaajaliste pangalaenuade tagasimaksed järgmisel perioodil		10 779	10 035
Kokku		408 739	223 335
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		637	637
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		700 397	939 722
Kokku		700 397	939 722
Maksuvõlad	3	8 003	2 902
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		27 602	35 988
Muud viitvõlad		23 253	25 383
Kokku		50 855	61 371
Lühiajalised kohustused kokku		1 191 382	1 275 257

OÜ MERIGEN

BILANSID

SEISUGA 31. DETSEMBER 2002 JA 2001

Tallinna Linnakohus
Registriesakond

SISSE TULNUD

29.02.2003

	Lisa	31.12.2002 EEK	31.12.2001 EEK
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	7		
Mittekonverteeritavad võlakohustused		781 650	781 650
Kokku		781 650	781 650
Pikaajalised kohustused kokku		781 650	781 650
Kohustused kokku		1 974 032	1 973 472
Omakapital	8		
Osakapital nimiväärtuses		100 000	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		128 783	130 070
Aruandeaasta kahjum		-1 640	-1 287
Omakapital kokku		227 143	228 783
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 201 176	2 285 690

OÜ MERIGENTallinna Linnakohus
Registriosakond**KASUMIARUANDED****SISSE TULNUD****2002. JA 2001. AASTA KOHTA****29.09.2003**

	Lisa	2002 EEK	2001 EEK
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	10	2 768 449	2 822 102
Muud äritulud		73 037	92 212
Äritulud kokku		2 841 486	2 914 314
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 946 977	1 958 607
Mitmesugused tegevuskulud		638 264	854 545
Tööjõu kulud			
Palgakulu		163 481	244 365
Sotsiaalmaksud		54 765	81 134
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	99 735	93 174
Muud ärikulud		24 064	31 414
Ärikulud kokku		2 927 286	3 263 239
Ärikasum kahjum		-85 800	-348 925
Finantstulud			
Finantstulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	3	17 999	6 846
Muud intressi- ja finantstulud		66 161	340 792
Finantstulud kokku		84 160	347 638
Kahjum majandustegevusest		-1 640	-1 287
Kahjum enne tulumaksustamist		-1 640	-1 287
Aruandeaasta puhaskahjum		-1 640	-1 287

LISA 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

OÜ MERIGEN (edaspidi ka "Firma") 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad 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.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

OÜ MERIGEN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

29.09.2003

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtjate aktsiad ning muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidus- ja tütarettevõtjate aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Laiendatud kapitaliosaluse meetodi kohaselt on ka ema- ja tütarettevõtja omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritud.

Sidus- või tütarettevõtja soetamisel on koostatud ostuanalüüs. Ostuanalüüsis fikseeritud positiivse firmaväärtusega, mis on leitud omandatud netoaktivate soetusmaksumuse ning investeerija osaga investeeringuobjekti reaalkaalu hinnatud maksumuse vahena, korrigeeritakse investeeringu summat lineaarselt viie aasta jooksul, debiteerides kasumiaruande kirjet "Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum".

Muud pikaajalised nõuded ja laenud hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

- ehitised ja rajatised – 8 % aastas;
- seadmed – 20 % aastas;
- mootorsõidukid – 20 % aastas;
- kontori inventar – 20% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

29.09.2003

OÜ MERIGEN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, on avalikustatud aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele kajastatakse kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Rendiarvestus

Kasutusrendina kajastatakse renditehing juhul, kui on täidetud mõlemad järgnevad tingimused:

- rentnik saab rendisuhte lõpetada ilma, et ta teeks lisanduvaid väljamakseid, enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist;
- renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kui antud tingimused ei ole täidetud, kajastatakse renti kapitalirendina.

Kasutusrendi puhul vara rendimaksed kajastatakse perioodikuluna ja vara bilansis ei kajastata.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni lähtuvalt objekti

29.09.2003

OÜ MERIGEN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

kasulikust tööeest. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood, sealjuures ei arvestata amortisatsiooni rentniku poolt garanteeritud jääkväärtuselt.

Raha ja rahakäive

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosid. Raha ekvivalent on väga likviidne, riskivaba ja lühiajaline investeering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks (nt. riigi võlakirjad, kommertspaberid ja rahaturufondi osakud, deposiidisertifikaadid, mille lunastamist Firma ei saa nõuda, kuid millega kaubeldakse aktiivsel turul).

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja juhatuse poolt aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

29.09.2003

OÜ MERIGEN
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 2. VARUD

Varusid 2002. aasta jooksul alla ei hinnatud. Kaubavarude jääk bilansipäeval oli soetusmaksumuses 626 328 krooni.

LISA 3. PIKAAJALINE FINANTSINVESTSEERING TÛTARETTEVÕTJASSE

Firma pikaajaline investseering tütarettevõtjasse on kajastatud järgnevalt:

	Tütarettevõtja OÜ MERISUKK EEK
Tütarettevõtja osade bilansiline maksumus seisuga 31.12.2000	15 687
Investseeringusumma korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil:	
Investseeringuobjekti kasumi osaga korrigeerimine	6 846
Tütarettevõtja osade bilansiline maksumus seisuga 31.12.2001	22 533
Investseeringusumma korrigeerimine kapitaliosaluse meetodil:	
Investseeringuobjekti kasumi osaga korrigeerimine	17 999
Tütarettevõtja aktsiate bilansiline maksumus seisuga 31.12.2002	40 532
Tütarettevõtja omakapital seisuga 31.12.2002	
Osakapital	40 000
Reservid	427
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-17 894
Aruandeaasta kahjum	17 999
Tütarettevõtja omakapitali kogusumma seisuga 31.12.2002	40 532
Osalus seisuga 31.12.2001	100 %
Osalus seisuga 31.12.2002	100 %
OÜ MERIGEN osa tütarettevõtja omakapitalist seisuga 31.12.2002	40 532
Osade arv 31.12.2001	1

28.09.2003

OÜ MERIGEN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 4. MATERIAALNE PÕHIVARA

Materiaalse põhivara liikumise aruanne on alljärgnev:

	Maa ja ehitised EEK	Masinad ja seadmed EEK	Muu inventar ja sisseseade EEK	Kokku EEK
Soetusmaksumus				
31. detsember 2000	398 690	237 235	261 599	897 524
Soetamine	212 800		29 300	242 100
-sh. ettemaksetelt	212 800			
-sh kapitalirendiga			11 600	
Müük ja mahakandmine		-79 322		-79 322
31. detsember 2001	611 490	157 913	290 899	1 060 302
Soetamine	32 400	57 023	0	89 423
-sh kapitalirendiga		23 323		
31. detsember 2002	643 890	214 936	290 899	1 149 725
Akumuleeritud kulum				
31. detsember 2000	1 413	28 906	50 937	81 256
Kulum	5 653	31 576	55 945	93 174
Müüdnud ja maha kantud põhivara kulum		-7 932		-7 932
31. detsember 2001	7 066	52 550	106 882	166 498
Kulum	6 517	35 038	58 180	99 735
31. detsember 2002	13 583	87 588	165 062	266 233
Jääkmaksumus				
31. detsember 2001	604 424	105 363	184 017	893 804
31. detsember 2002	630 307	127 348	125 837	883 492

OÜ MERIGEN**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD****31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA**Tallinna Linnakohus
Registriosakond**SISSE TULNUD**

29.09.2003

LISA 5. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis summas 593 016 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 27 931 krooni. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse summas 16 233 krooni. Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ostjate arvetest laekus aruandeaastal 22 206 krooni. Välisvaluutas fikseeritud nõudeid ostjate vastu bilansipäeva seisuga ei ole.

LISA 6. MAKSUDE ETTEMAKSED JA TAGASINÕUDED NING MAKSUVÕLAD

Maksuvõlgade saldo on kajastatud alljärgnevalt:

	31.12.2002 EEK	31.12.2001 EEK
Maksude ettemaksed		
Käibemaks	0	38 497
Kokku	0	0
Käibemaks	16 772	627
Sotsiaalmaks	12 709	33 007
Üksikisiku tulumaks	2 036	15 869
Töötuskindlustusmaks	166	0
Ettevõtte tulumaks	72	689
Kokku	31 755	50 192

OÜ MERIGEN**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD****31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA**Tallinna Linnakohus
Registriosakond**SISSE TULNUD****29.09.2003****LISA 7. VÕLAKOHUSTUSED**

Firmal on alljärgnevad pikaajalised võlakohustused:

	31.12.2002 EEK	31.12.2001 EEK
Pikaajaline intressita laen omanikult , lõpptähtajaga 31.12.2004.a.	781 650	781 650
Lühiaajaline intressita laen omanikult igakuised põhiosa maksed summas 4 400 krooni, lõpptähtajaga 31.07.2004.a.	223 560	38 900
Lühiaajaline intressita laen eraisikult Aruande koostamise perioodil tagastati , 81 600 krooni, Laenu lõpptähtaeg 31.12.2003.a.	174 400	174 400
Kapitalirent intressimääraga 6,64 % aastas, igakuised põhiosa ja intressi maksed summas 1694,75 krooni, lõpptähtajaga 15.06.2003.a.	10 779	10 035
Võlakohustused kokku	1 190 389	1 004 985
Sealhulgas lühiaajaline osa	408 739	223 335
Pikaajaline osa	781 650	781 650

Ülaltoodud võlakohustuste tagasimaksed jagunevad alljärgnevalt:

	EEK
Alla 1 aasta	185 179
1-5 aastat	1 005 210
Kokku	1 190 389

OÜ MERIGEN**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD****31. DETSEMBRIL 2002 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA**Tallinna Linnakohus
Registriosakond

29.09.2003

LISA 8. OMAKAPITAL

Omakapitali liikumise aruanne on alljärgnev:

	Aktisia- kapital EEK	Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kogunenud kahjum) EEK	Aruande- aasta kasum (kahjum) EEK	Kokku EEK
31. detsember 2000	100 000	-48 613	-91 317	-39 930
Aruandeaasta kahjumi suunamine eelmiste perioodide kahjumisse		-91 317	91 317	
Laenud kahjumi katteks		270 000		270 000
Aruandeaasta kahjum			-1 287	-1 287
31. detsember 2001	100 000	130 070	-1 287	228 783
Aruandeaasta kahjumi suunamine eelmiste perioodide kasumisse		-1 287	1 287	
Aruandeaasta kahjum			-1 640	-1 640
31. detsember 2002	100 000	128 783	-1 640	227 143

Aruandeaasta lõpuks on osakapital nimiväärtuses 100 000 krooni, mis jaguneb 1 osaks nimiväärtusega 100 000 krooni. Põhikirjas lubatud maksimaalne osakapital on 400 000 krooni.

29. 09. 2003

OÜ MERIGEN

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

LISA 9. RAHAKÄIBE ARUANNE

	Lisa	2002 EEK	2001 EEK
PÕHITEGEVUSE RAHAKÄIVE			
Aruandeperioodi puhaskahjum		-1 640	-1 287
Kahjumi teisendamine neto rahakäibeks			
Põhitegevusest:			
Kasum kapitaliosaluse meetodist	4, 5	-17 999	-6 846
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu		- 5973	19 443
Põhivara kulum	7	99 735	93 174
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest		0	-16 746
Intressitul		-161	-792
Muutused käibevarades ja kohustustes:			
Ostjatelt laekumata arved		-58 852	120 241
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete mahakandmine		0	-22 025
Mitmesugused nõuded		38 497	-38 497
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		-6 972	1 247
Varud		151 786	-344 290
Ostjate ettemaksed teenuste eest		0	107
Võlad hankijatele		-239 325	180 155
Maksuvõlad		-18 437	749
Viitvõlad		-10 516	-872
Rahajäägi muutus põhitegevusest		-69 857	-16239
INVESTEERINGUTE RAHAKÄIVE			
Põhivara soetamine	7	-89 423	-230 500
s.h. kapitalirendiga soetatud põhivara (+)	8	-23 144	-11 600
Põhivara müük		0	88 136
Antud laenud		-805	0
Antud laenude tagasimaksed		805	0
Saadud intressid		161	792
Rahajäägi muutus investeerimisest		-89 262	-141 572
FINANTSTEGEVUSE RAHAKÄIVE			
Võetud laenud		489 144	473 300
Võetud laenude tagasimaksed		-77 343	-167 500
Laenude kandmine kahjumi katteks	8	-203 997	-340 000
Kapitalirendi maksed		-22 400	-29 036
Rahajäägi muutus finantstegevusest		185 404	-63 236
Rahajäägi kogumuutus		26 285	-221 047
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA ALGUSES		21 666	242 713
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID AASTA LÖPUS		47 952	21 666

OÜ MERIGEN**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD****31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA**Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

20.09.2003

LISA 10. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Realiseerimise netokäive jaguneb turgude lõikes järgnevalt:

	2002 EEK	2001 EEK
Eesti	2 671 985	2 528 496
Läti	96 464	293 606
Kokku	2 768 449	2 822 102

ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2002 EEK	2001 EEK
Trikootoodete müük	2 768 449	2 822 102
Kokku	2 768 449	2 822 102

LISA 11. RENDITUD VARAD

Firma rendib sõiduauto AS-ilt Hansa Liising, mille minimaalsed kasutusrendimaksete kohustused jagunevad alljärgnevalt:

	EEK
Alla 1 aasta	38 105
1-5 aastat	88 912
Kokku minimaalsed rendimaksed	127 017

Kasutusrendikulu 2002.a oli 77 830 krooni ja 2002.a lõppenud lepingu kasutusrendikulu oli krooni 12 785 krooni ning 2001.a 25 466 krooni.

29. 09. 2003

OÜ MERIGEN**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD****31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA****LISA 12. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLETGA**

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid ema-, tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, töötajate, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Seotud osapooltega 2002. aastal toimunud tehingud on kajastatud järgnevalt:

	OÜ MERISUKK EEK	Juhatus Liikmed EEK
Võetud laenud	0	466 000
Võetud laenude tagasimaksed	0	77 343
Antud laenud	805	0
Laenu tagastus	-805	0
Realiseerimise netokäive	239 000	0

Seotud osapooltega toimunud tehingute hinnad ei erine turuhindadest.

Seotud osapooltega saldod seisuga 31. detsember 2002 on kajastatud järgnevalt:

	Juhatus liikmed EEK
Laenuvõlg	1 179 610
Kokku võlad seotud osapooltele	1 179 610

**Audiitori järeldusotsus
osaühingu Merigen osanikele**

Olen kontrollinud OÜ Merigen 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin 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 olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002 aasta finantstulemuseks 1.640 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 2.201.176 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt osaühingu Merigen majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12. 2002.a.

Tallinnas, 30.06.2003



Enn Pikker
vannutatud audiitor
kutsetunnistus nr. 153

OÜ MERIGEN

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD

31. DETSEMBRIL 2002 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

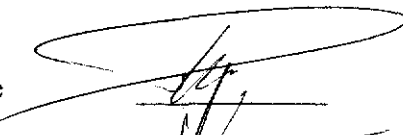
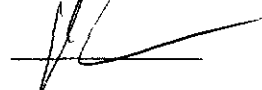
SISSITULNUD

09. 2003

Juhatus on 30.juunil 2003 koostanud OÜ Merigeni tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Merigeni juhatuse poolt esitatud majandusaasta aruanne, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest ning audiitori järeldusotsusest, on esitatud osanike üldkoosolekule.

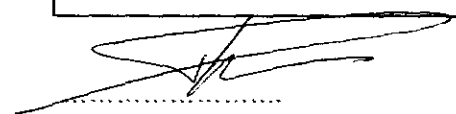
Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Peeter Annion	juhatuse liige		30.06.03 - o.
Mati Nõulik	juhatuse liige		30.06.03 - o.

OÜ MERIGEN

Osanike nimekiri seisuga 30.06.2003.a.

Nr.	Osaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus	Märkused
1.	Mati Nõulik	36603280344	Tallinn	100000 krooni	



Peeter Annion
OÜ Merigen
Juhatuses liige

