

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr 14987/1
"22"
MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

OÜ BANNEKS

Majandusaasta aruanne 2002

OÜ BANNEKS
Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

Ärinimi: OÜ Banneks
Äriregistrikood: 10632322
Aadress: Liiva 38, Toila
Telefon: 033 69 563
Faks: 033 69 563
Põhitegevusala: metsa töötlemine, - transport, -kaubandus
Tegevjuht: Kalev Liiv
Audiitor: Margit Kesküla OÜ Fraumel

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud OÜ Banneks 2002.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Banneks finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 07.02.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Banneks on jätkuvalt tegutsev.



Kalev Liiv
Juhatuse esimees

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	4
Bilanss.....	5-6
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 4 Kapitalirent.....	12
Lisa 5 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	12
Lisa 6 Realiseerimise netokäive.....	12
Audiitori järeldusotsus.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002.a majandusaasta aruandele.....	15

Tegevusaruanne

Banneks OÜ alustas majanduslikku tegevust 2000.a.aprilli kuust. Põhitegevuseks on metsamaterjali transporditeenuse osutamine, metsamaterjali töötlemine kompleksteenuseks ning kasvava metsa ja metsamaterjali ost-müük. ~~Osaühingul on oma saekaater~~ ~~sacmaterjali~~ tootmiseks.

Juhatuses töötab tegevjuhina. Tema töötasu 2002.aastal oli 102 000.00 krooni. Palgalisi töötajaid oli 9, kellele maksti välja töötasu 300 516.00 krooni. 2003. aastal arendame äriühingut edasi samades suundades.



Kalev Liiv
Juhatuses esimees

Bilanss

AKTIVA

	31.12.2002	31.12.2001
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	571 501	176 674
Nõuded ostjate vastu	35 929	115 509
Ostjatelt laekumata arved	35 929	115 509
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	42 219	73 123
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42 219	73 123
Varud	82 842	38 105
Tooraine ja materjal	38 853	18 800
Valmistoodang	43 500	
Ostetud kaubad müügiks		19 305
Ettemakse hankijale	489	
KÄIBEVARA KOKKU	732 491	403 411

PÕHIVARA		
Materialne põhivara	1 804 467	390 236
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	237 500	237 500
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 840 796	208 474
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-273 829	-55 738
PÕHIVARA KOKKU	1 804 467	390 236
AKTIVA KOKKU	2 536 958	793 647

PASSIVA

	31.12.2002	31.12.2001
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlakohustused	287 159	19 768
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	287 159	19 768
Ostjate ettemaksed kaupade eest	1 476	
Võlad hankijatele	232 220	66 951
Hankijatele tasumata arved	232 220	66 951
Maksuvõlad		208
Viitvõlad	60 291	47 925
Võlad töövõtjatele	49 260	38 105
Muud viitvõlad	11 031	9 820
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	581 146	134 852
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused	564 038	65 892
Pikaajalised liisingkohustused	564 038	65 892
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	564 038	65 892
KOHUSTUSED KOKKU	1 145 184	200 744

	31.12.2002	31.12.2001
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	548 903	-7 427
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	798 871	560 330
OMAKAPITAL KOKKU	1 391 774	592 903
PASSIVA KOKKU	2 536 958	793 647



Kasumiaruanne skeem 1

	2002	2001
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	6 004 517	4 134 113
Muud äritulud	2 867	
ÄRITULUD KOKKU	6 007 384	4 134 113
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 394 792	3 026 502
Mitmesugused tegevuskulud	17 111	21 639
Tööjõu kulud	535 322	471 038
Palgakulud	400 947	354 055
Sotsiaalmaksed	132 320	116 836
Töötuskindlustuse makse	2 055	147
Kulum	218 091	50 123
Põhivara kulum ja väärtuse langus	218 091	50 123
Muud ärikulud	15 814	
ÄRIKULUD KOKKU	5 181 130	3 569 302
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	826 254	564 811
FINANTSTULUD	266	423
Muud intressi- ja finantstulud	266	423
FINANTSKULUD	27 649	4 904
Intressikulud	27 649	4 904
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	798 871	560 330
KASUM(-KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	798 871	560 330
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	798 871	560 330



Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- Kapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste per.-de jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	40 000			-7427	32 573
Eelmise perioodi kasum			-7 427	7 427	
2001.a.kasum				560 330	560 330
Seisuga 31.12.01	40 000		- 7 427	560 330	592 903
Seisuga 01.01.02	40 000		- 7 427	560 330	592 903
Eelmiste perioodide kasum		4 000	556 330	-560 330	
2002.a.kasum				798 871	798 871
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	548 903	798 871	1 391 774

Vastavalt OÜ Bnneks põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osaku nimiväärtus on 40 000 krooni.

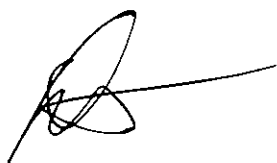
2002.aastal uusi osakuid ei emiteeritud.

2002. aastal kanti kohustuslikku reservkapitali kasumist 4 000 krooni.



RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)

	2001	2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	564 811	826 254
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 123	218 091
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-86 462	110 484
Varude muutus	-38 105	-44 737
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-337 868	178 903
Makstud intressid	-4 904	-27 649
Kokku rahavood äritegevusest	147 595	1 261 346
 Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-132 203	-600 256
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		97 458
Saadud intressid	423	266
Kokku rahavood investeeringutest	-131 780	-502 532
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	85 660	-363 987
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	85 660	-363 987
 Rahavood kokku	101 475	394 827
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 199	176 674
Raha ja raha ekvivalentide muutus	101 475	394 827
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	176 674	571 501



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundis ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Banneks jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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 ja muudest mittetagastatavatest maksudest.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 8% aastas
- masinad ja seadmed 20-25% aastas
- transpordivahendid 27% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.



Kõik aastaaruandelisad on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	369 231	99 743
Pangakontod EEK	202 270	76 931
Kokku	571 501	176 674

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas **35 929** krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

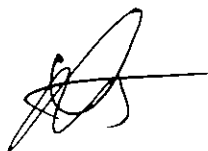
Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes:

Ületanud alla 1 kuu	35 404
Ületanud 3 kuud-1 aasta	525
Kokku	35 929

Lisa 3 materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	237 500	208 474	445 974
Soetamine		1 729 780	1 729 780
sh kapitalirendiga		1 129 524	1 129 524
Müük (-)		-97 458	-97 458
Soetusmaksumus 31.12.2002	237 500	1 840 796	2 078 296
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	19 000	36 738	55 738
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	19 000	199 091	218 091
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	38 000	235 829	273 829
Jääkmaksumus 31.12.2001	218 500	171 736	390 236
Jääkmaksumus 31.12.2002	199 500	1 604 967	1 804 467

Seisuga 31.12.2002 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumuses 1 261 727 krooni..



Lisa 4 Kapitalirent

Soetusmaksumus	31.12.2002	1 261 727
Akumuleeritud kulum	31.12.2002	153 312
Kulum 2002		138 714

Kapitalirendivõlgnevus	851 197
Sh tähtajaga kuni 1 aasta	287 159
1-5 aastat	564 038

Aruandeperioodil tasutud maksed	363 987
Intressimäär %	10-45 %
Aruandeperioodi intressikulu	27 586

Lisa 5 Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes

maksuliik	Jääk 01.01.02		Jääk 31.12.02	
	Ettemaks	Võlg	ettemaks	Võlg
Ettevõtte tulumaks				
Üksikisiku tulumaks		208	754	
Töötuskindlustusmaks			2	
Käibemaks	71 821		40 042	
Sotsiaalmaks	1 302		1 421	
Kokku	73 123	208	42 219	

Lisa 6 Neto realiseerimiskäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes	Realiseerimise netokäive	Sealhulgas	
		Kauba müük	Teenused
Eesti Vabariik:			
Metsa raie ja transpordi kompleksteenuse	1 145 868		1 145 868
Transporditeenus	1 325 430		1 325 430
Müüdud kaup ja teenused	1 500 218	1 401 005	99 213
Metsa- ja saematerjali kaubandus	2 033 001	2 033 001	
Kokku	6 004 517	3 434 006	2 570 511



Audiitori järeldusotsus OÜ BANNEKS osanikele.

Oleme kontrollinud OÜ BANNEKS 31.12.2002 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 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 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 2002. aasta finantstulemuseks 798 871.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 2 536 958.- krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ BANNEKS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

26.02.2003.a., Rakveres

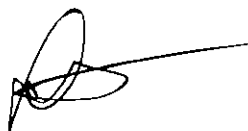

EESTI VABARIIGI
VANNUTATUD AUDIITOR
MARGIT KESKÜLA
TUNNISTUS NR. 305

OÜ Banneks
Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Banneks jaotamata kasum on:	
Jaotamata kasum 31.12.2001	548 903 krooni
2002.a. puhaskasum	798 871 krooni
Kokku jaotamata kasum	1 347 774 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekul ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb 1 347 774 krooni



Kalev Liiv
Juhatuse esimees

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Banneks juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 07.. veebruari 2003. aasta osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

ametinimetus

allkiri

KALEV LIND

juhatuse esimees



Banneks OÜ osanike nimekiri

<u>Osa</u>	<u>nimiväärtus</u>	<u>osanike nimekiri</u>	<u>aadress</u>	<u>isikukood</u>	<u>osa omand.kuup.</u>
1.	40 000.00	Kalev Liiv	Liiva 38, Toila	37002065217	24.04.2000