

OÜ KORTEKO  
Registrikood 10669460  
Väike-Maarja vald Vao  
Lääne-Virumaa 46201

LÄBI VAADATUD  
15-07-2004

Lääne-Viru Maakohus

registriosakond

SISSE TULNUD

24.6.2004

MONIKA PAUMING  
registrisekretär

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus  
01.01.2003

Majandusaasta lõpp  
31.12.2003

põhitegevusala  
metsa varumine, kaminapuude valmistamine

Juhatuse liige Margus Beilmann  
Telef 53426192

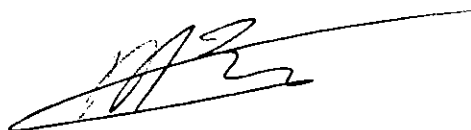
## EESSÕNA.

2003. aasta majandusaasta aruande on koostanud OÜ Kortexo juhatus.

2003. aasta majandusaasta aruanne koosneb järgmistest dokumentidest.

### Sisukord:

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| 1. Tegevusaruanne.                  | lk.1   |
| 2. Juhatuse deklaratsioon           | lk.2   |
| 3. Raamatupidamisebilanss           | lk.3   |
| 4. Kasumiaruanne                    | lk.5   |
| 5. Rahavoogude aruanne              | lk.6   |
| 6. Omakapitali muutuste aruanne     | lk.7   |
| 7. Aruande lisad                    |        |
| Lisa 1 kasutatud arvestus meetodid  | lk.8   |
| Lisa 2 pikaajaline laen             | lk.9   |
| Lisa 3 lühiajaline laen             | lk.9   |
| Lisa 4 maksud                       | lk.10  |
| Lisa 5 materiaalne põhivara         | lk.11  |
| Lisa 6 müügitulu                    | lk.12  |
| 8. Osanike nimekiri                 | lk.13  |
| 9. Kasumi jaotamise ettepanek       | lk.14  |
| 10. Majandusaasta aruande allkirjad | lk. 15 |



## TEGEVUSARUANNE.

OÜ Kortexo tegutseb Margus Beilmanni juhatusel alates 16.08.2001 aastast. Tegevusvaldkonda kuulub alates 2002 aastast metsavarumine, küttepuid ja kaminapuid tootmine ja müük. Osatühingus töötas 1 inimene ning üks töötaja siirdus lapsehooldus puhkusele. 2003 aasta müügitulu oli 244670 EEK kahjum majandustegevusest oli 82569 EEK. 2003 kahjum oli tingitud sellest, et Viru Süsi ei täitnud oma lepinguid ning kogu toodang alates novembrist seisis laos, seoses sellega oli küttepuid kvaliteet langenud ning ettevõtte juhtkond oli sunnitud osa toodangust maha kandma. Aasta lõpus ettevõtte tegevus peatati kuni kaminapuid turu stabiliseerimiseni. Peamine kaminapuid müügi partner oli Viru Süsi OÜ.

Kogu ettevõtte tegevus 2003 aastal toimus Eesti Vabariigi territooriumil.

Palkadeks maksti välja 2003 aastal 60135 EEK juhtkonnale väljamakseid ei tehtud.



## JUHATUSE DEKLARATSIOON.

OÜ Kortexo juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat hea raamatupidamistava.

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduse § 17 nimetatud raamatupidamis tavast.
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustlase finantsseisundit, majandustulumust ja raha- voogusid
3. Raamatupidamiskohustlane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige Margus Beilmann (19.04.04.)



RAAMATUPIDAMISBILANSS  
31.12.03

| AKTIVA                                          | (kroonides) | 31.12.03 | 31.12.02 |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|----------|
| Käibevarad                                      |             |          |          |
| raha ja pangakontod                             | 95          | 8567     |          |
| Nõuded ostjate vastu                            |             |          |          |
| ostjate tasumatta summad                        | 14736       | 110000   |          |
| Ettemakstud kulud                               |             |          |          |
| tulevaste perioodide kulu maksude ettemaksed(4) | 221         | 0        |          |
| kokku                                           | 15052       | 118567   |          |
| Varud                                           |             |          |          |
| lõpetamatta toodang                             | 0           | 35637    |          |
| valmis toodang                                  | 34510       | 18531    |          |
| kokku                                           | 34510       | 54168    |          |
| Käibevara kokku                                 | 49562       | 172735   |          |
| Põhivara                                        |             |          |          |
| materjaalne põhivara(5)                         |             |          |          |
| masinad, seadmed                                | 73826       | 15826    |          |
| akumuleeritud põhivara(5)                       | -10125      | -2574    |          |
| kokku                                           | 63701       | 13252    |          |
| Põhivara kokku                                  | 63701       | 13252    |          |
| AKTIVA KOKKU                                    | 113263      | 185987   |          |



|                               |                               |  |          |  |          |
|-------------------------------|-------------------------------|--|----------|--|----------|
| PASSIVA                       | (kroonides)                   |  | 31.12.03 |  | 31.12.02 |
| Lühiajalised kohustused       |                               |  |          |  |          |
|                               | pikaajaliste kohustuste       |  |          |  |          |
|                               | tagasimaksed((2;3)            |  | 244931   |  | 155953   |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               | kokku                         |  | 244931   |  | 155953   |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               | võlad tarnijatele             |  | 9071     |  | 6917     |
|                               | maksuvõlad(4)                 |  | 1338     |  | 13145    |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               | kokku                         |  | 10409    |  | 20062    |
|                               |                               |  |          |  |          |
| viitvõlad                     |                               |  |          |  |          |
|                               | võlad töövõtjatele            |  | 7659     |  | 12566    |
|                               | intressi võlg                 |  | 154      |  | 1        |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               | kokku                         |  | 7813     |  | 12567    |
|                               |                               |  |          |  |          |
| Lühiajalised kohustused kokku |                               |  | 263153   |  | 188582   |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               |                               |  |          |  |          |
| Pikaajalised kohustused       |                               |  |          |  |          |
|                               | pikaajaline laen (2)          |  | 115679   |  | 180405   |
|                               |                               |  |          |  |          |
| Pikaajalised kohustused kokku |                               |  | 115679   |  | 180405   |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               |                               |  |          |  |          |
| Omakapital                    |                               |  |          |  |          |
|                               | osakapital                    |  | 40000    |  | 40000    |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               | eelmiste perioodide jaotamata |  |          |  |          |
|                               | kasum                         |  | -223000  |  | -236424  |
|                               | aruandeaasta kasum            |  | -82569   |  | 13424    |
|                               |                               |  |          |  |          |
| Omakapital kokku              |                               |  | -265569  |  | -183000  |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               |                               |  |          |  |          |
| PASSIVA KOKKU                 |                               |  | 113263   |  | 185987   |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               |                               |  |          |  |          |
|                               |                               |  |          |  |          |



KASUMIARUANNE (kroonides)  
skeem1

|                                    |                                 |       | 2003   | 2002   |
|------------------------------------|---------------------------------|-------|--------|--------|
| Äritulud                           |                                 |       |        |        |
|                                    | müügitulu(6)                    |       | 244870 | 254145 |
|                                    | valmis ja lõpetamatta           |       |        |        |
|                                    | toodangu jääkide muutus         |       | -19658 | 54168  |
| Äritulud kokku                     |                                 |       | 225012 | 308313 |
| Ärikulud                           |                                 |       |        |        |
|                                    | kaubad, toore, materjal, teenus |       | 185195 | 168068 |
|                                    | muud tegevuskulud               |       | 19625  | 45720  |
| a) palgakulu                       |                                 | 65865 |        | 56838  |
| b) sotsiaalmaks                    |                                 | 21745 |        | 18691  |
| c) töötuskindlustus                |                                 | 330   |        | 283    |
|                                    | tööjõu kulud                    |       | 87940  | 75612  |
|                                    | põhivara kulumine               |       | 7551   | 2376   |
|                                    | muu ärikulu                     |       | 7284   | 3127   |
| Ärikulud kokku                     |                                 |       | 307595 | 294903 |
| Ärikasum                           |                                 |       | -82583 | 13410  |
| Finantstulud ja -kulud             |                                 |       | 14     | 14     |
| Kasum (-kahjum) majandustegevusest |                                 |       | -82569 | 13424  |
| Aruande aasta puhaskasum (-kahjum) |                                 |       | -82569 | 13424  |
|                                    |                                 |       |        |        |
|                                    |                                 |       |        |        |
|                                    |                                 |       |        |        |
|                                    |                                 |       |        |        |



RAHAVOOGUDE ARUANNE  
kroonides

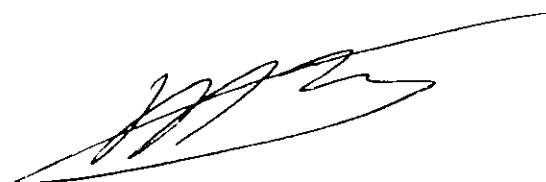
|                                          |                                   | 2003    | 2002    |
|------------------------------------------|-----------------------------------|---------|---------|
| rahavood äritegevusest                   |                                   |         |         |
|                                          | puhaskasum                        | -82569  | 13424   |
|                                          | korrigeerimine kulumiga(5)        | 7551    | 2376    |
|                                          | ostjate võlgade muutus            | 95043   | -7050   |
|                                          | toodangu varude saldo muutus      | 19658   | -54168  |
|                                          | võlgnevuse muutus tarnijatele     | 2154    | 4015    |
|                                          | maksu ja viitvõlgade muutus       | -16561  | 25028   |
|                                          | maksude ettemaksed                |         | 35611   |
| kokku äritegevusest                      |                                   | 25276   | 19236   |
| rahavood investeeringutest               |                                   |         |         |
|                                          | materjaalse põhivara soetus(5)    | -58000  | 0       |
| kokku investeeringutest                  |                                   | -58000  | 0       |
| rahavood finantseerimisest               |                                   |         |         |
|                                          | pikaajalise laenu tagasimaksed(2) | -194385 | -41773  |
|                                          | lühiajalise laenu tagasimaksed(3) | 0       | -131860 |
|                                          | saadud rahalisi vahendeid(2)      | 129659  | 0       |
|                                          | saadud lühiajalist laenu(3)       | 88978   | 155953  |
| kokku finantseerimisest                  |                                   | 24252   | -17680  |
| raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus |                                   | 95      | 8567    |
| raha ja raha ekvivalendid perioodi algul |                                   | 8567    | 7011    |
|                                          |                                   |         |         |
|                                          |                                   |         |         |
|                                          |                                   |         |         |
|                                          |                                   |         |         |
|                                          |                                   |         |         |





# OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

|                 | omakapital |  |  | jaotamatta | kokku   |  |
|-----------------|------------|--|--|------------|---------|--|
|                 |            |  |  | kasum      |         |  |
| saldo 01.01.03. | 40000      |  |  | -223000    | -183000 |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
| aruande aasta   |            |  |  |            |         |  |
| puhaskasum      |            |  |  | -82569     |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
| saldo 31.12.03. | 40000      |  |  | -305569    | -265569 |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |
|                 |            |  |  |            |         |  |



## KASUTATUD ARVESTUSMEETODID - LISA 1.

OÜ Kortexo 2003 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamisseadusega reglementeerimata valdkondades on ahuseks võetud rahvusvahelised Finantsaruandluse Standardid. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid – raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Ostjatele laekumatta nõuded – ostjatele laekumatta arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetuid võlgu ei ole.

Varud – varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara – materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on kauem kui üks aasta ning soetusmaksumus üle 2000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele on järgmised:

Masinad, seadmed 15-20%

Tuhude arvestus – toodete müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.



|                            |                  |  |  |
|----------------------------|------------------|--|--|
| LISA 2                     | Pikaajaline laen |  |  |
| jääk 01.01.03.             | 180405           |  |  |
|                            |                  |  |  |
|                            |                  |  |  |
| aruande perioodi<br>maksed | 180405           |  |  |
|                            |                  |  |  |
| saadud laenu               | 129659           |  |  |
|                            |                  |  |  |
| aruande perioodi<br>maksed | 13980            |  |  |
|                            |                  |  |  |
| keskmine intress           | 5% euro alusel   |  |  |
|                            |                  |  |  |
|                            |                  |  |  |
|                            |                  |  |  |

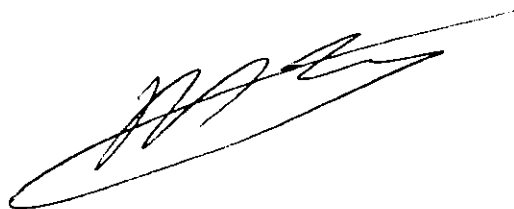
|                                    |                           |  |  |
|------------------------------------|---------------------------|--|--|
| LISA 3                             | Lühiajaline rahaline laen |  |  |
|                                    |                           |  |  |
| jääk 01.01.03.                     | 155953                    |  |  |
|                                    |                           |  |  |
| saadud rahalisi<br>vahendeid       | 88978                     |  |  |
|                                    |                           |  |  |
| tagasimakstud<br>aruande perioodil | 0                         |  |  |
|                                    |                           |  |  |
|                                    |                           |  |  |
|                                    |                           |  |  |
| keskmine intressi<br>määr          | 0,00%                     |  |  |
|                                    |                           |  |  |
| jääk 31.12.03.<br>ilma intressita  | 244931                    |  |  |
|                                    |                           |  |  |
|                                    |                           |  |  |



## LISA 4

## MAKSUD

| maksuliigid      | jääk 01.01.03. | ettemaks | jääk 31.12.03 | ettemaks | intressid |
|------------------|----------------|----------|---------------|----------|-----------|
|                  |                | 01.01.03 |               | 31.12.03 | 31.12.03  |
| käibemaks        | 7018           | 1        |               | 221      | 109       |
| sotsiaalmaks     | 4193           |          | 858           |          | 31        |
| isiku tulumaks   | 1698           |          | 397           |          | 11        |
|                  |                |          |               |          |           |
|                  |                |          |               |          |           |
|                  |                |          |               |          |           |
| töötuskindlustus | 191            |          | 39            |          | 1         |
| kogumispension   | 45             |          | 44            |          | 2         |
|                  |                |          |               |          |           |
| kokku            | 13145          | 1        | 1338          | 221      | 154       |
|                  |                |          |               |          |           |
|                  |                |          |               |          |           |
|                  |                |          |               |          |           |



LISA 5 MATERIAALNE PÕHIVARA

|                  |  | masinad, seadmed | kokku |  |
|------------------|--|------------------|-------|--|
| jääk 01.01.2003  |  | 15826            |       |  |
| soetamine        |  | 58000            |       |  |
|                  |  |                  |       |  |
| jääk 31.12.2003. |  | 73826            |       |  |
|                  |  |                  |       |  |
| akumuleeritud    |  |                  |       |  |
| kulum            |  |                  |       |  |
| jääk 01.01.2003  |  | 2574             |       |  |
|                  |  |                  |       |  |
| arvestatud       |  | 7551             |       |  |
|                  |  |                  |       |  |
| maha kantud      |  |                  |       |  |
|                  |  |                  |       |  |
| jääk 31.12.2003. |  | 10125            |       |  |
|                  |  |                  |       |  |
| jääk väärtus     |  |                  |       |  |
| 01.01.03         |  | 13252            |       |  |
| 31.12.03         |  | 63701            |       |  |
|                  |  |                  |       |  |

Amortisatsiooni arvestamismeetod on lineaarne nii eelneval kui ka aruande aastal.  
põhivara objektide maksumuse alampiir 2000 EEK

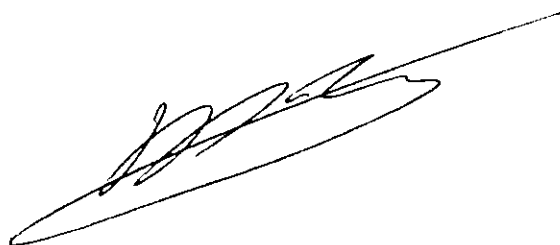


LISA 6 MÜÜGITULU

OÜ Kortexo müügitulu

|       | kamina puude | muu   |  | kokku  |  |  |
|-------|--------------|-------|--|--------|--|--|
| aasta | müük         | müük  |  |        |  |  |
|       |              |       |  |        |  |  |
|       |              |       |  |        |  |  |
| 2002  | 231475       | 22670 |  | 254145 |  |  |
|       |              |       |  |        |  |  |
|       |              |       |  |        |  |  |
| 2003  | 244670       |       |  | 244670 |  |  |
|       |              |       |  |        |  |  |
|       |              |       |  |        |  |  |
|       |              |       |  |        |  |  |

OÜ Kortexo tegevus toimus 2003 astal Eesti Vabariigi territooriumil



## OSANIKE NIMEKIRI

1. Margus Beilmann isikukood 37209165218

Lääne-Virumaa Väike-Maarja vald Vao

Osa suurus 40 000

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Beilmann', written in a cursive style.

## KASUMI JAOTAMIE ETTEPANEK

OÜ Kortexo 2003 aasta majandustulemus on kahjum 82569 EEK

Eelmiste perioodidega kokku on kahjum 305569 EEK

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping loops and strokes, positioned in the lower right area of the page.



## OÜ KORTEXO MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Kortexo juhatus on koostanud 2003 aasta tegevusaruande, raamatupidamise aruande ja kasumi jaotamise otsuse. OÜ Kortexo osanike üldkoosolek on kinnitanud majandusaasta aruande üldkoosoleku toimumisega 19 aprill 2004. otsusega

Juhatuse liige Margus Beilmann (19.04.2004)

