

Valimise registri kood
SISSE TULEMINE

28.06.2005

C-19.
Külli Mendei

OÜ MERRILLMANN

2002.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2002 ja lõpp 31.12.2002

Ärinimi:	OÜ Merrillmann
Äriregistri kood:	10694908
Juriidiline aadress:	11101 Tallinn, Lennujaama tee 2
Postiaadress:	10117 Tallinn, Narva mnt.7, PK54
Telefon:	6 109 317
Faks:	6 109 327
Põhitegevusala:	Autorent
Tegevjuht:	Arthur Raichmann
Audiitor:	Toomas Villems

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

26.06.2003

SISUKORD

SISUKORD.....	1
TEGEVUSARUANNE	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	3
BILANSS	4
KASUMIARUANNE.....	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	8
Lisa 1. Aastaruande koostamise põhimõtted	8
Lisa 2. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Immateriaalne põhivara	12
Lisa 5. Maksud	12
Lisa 6. Kapitalirent.....	12
Lisa 7. Kasutusrent.....	13
Lisa 8. Neto realiseerimiskäive	13
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	14
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	15
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....	16
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2002. MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	17

28.06.2003

TEGEVUSARUANNE

Möödunud 2002.a. oli OÜ Merrillmanni teine täisjõus tegevusaasta.

Võrreldes aastatagusega on käive tõusnud rohkem kui 40% olles 2002 aastal 3,737 miljonit krooni. Jätakuvalt moodustab lõviosa ettevõtte käibest Europcar autorendi süsteemist tulevate tellimuste teenindamine. Ettevõtte juhtkond ootab tulenevalt soodsast turusituatsioonist ning planeeritavatest müügisammudest võrreldava suurusjärguga käibe kasvu ka sel aastal. Samas tuleb nentida, et näidatud kasvunumbrid on saavutatud suhteliselt madalalt alustades. Osalt tulenevalt rahvusvahelise kabamärgi tugevusest on ettevõtte potentsiaal turul oluliselt kõrgem kui täna veel saavutatu, mis kuni teatud tasemeni annab võimaluse üle keskmise kiireks arenguks.

Ettevõtte peamine vara on rendiks pakutavad sõidukid, mis soetatakse liisingu teel. Kindlalt on jälgitud põhimõtet, et kasutatavad autod ei oleks üle 2 aasta vanad, tagamaks veatu tehnika kliendile ning hoides sellega ka madalaid eksploatatsiooni kulusid. Ettevõtte autopark on jätkuvalt kasvanud omades 2002 aasta lõpuks 5 erinevat marki ja sõltuvalt hooajast 10-20 autot. Ettevõtte jätkab ka 2003 aastal autopargi hooajalist planeerimist, mis tähendab käesoleva aasta suveks ca 24 autot ja mis talveperioodil kahaneb vastavalt nõudluse langusele.

Ettevõtte töötajate arv jäi 2002 aastal muutumatuks – 6 inimest. 2002. aasta palgakulu koos sotsiaalmaksudega oli 805 355 krooni, sh. juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksudega 194 910 krooni. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nende ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

Ettevõtte on hoidnud konservatiivset joont oma kreditoorsete võlgnevuste osas ning vaid suhteliselt väikene osa nõudeid on kantud kuludesse kui lootusetud summas 32 913 krooni.

Valdava osa nõuetest ostjate vastu ja kohustustest tasumata arvete osas moodustavad rahvusvahelised transaktsioonid, mis seotud rahvusvahelise autorendi tegevusega. Nende arvete laekumine ja tasumine on väga tõenäoline, kuna selline kohustuste täitmine on kõigi selles süsteemis töötavate ettevõtete normaalse äritegevuse eelduseks. Nimetatud nõuded ja kohustused on aasta lõikes enam vähem tasakaalus.

OÜ Merrillmann prognoosib järgneval majandusaastal ligi 40%-lise käibekasvu juures mõningast kasumi kasvu.


Arthur Raichmann
Juhatuse liige

26.05.2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 14 toodud OÜ Merrillmann 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Merrillmann on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Nimi

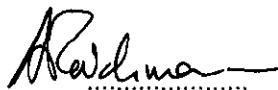
Allkiri

Kuupäev

Juhatus:

Juhatus liige:

Arthur Raichmann



12/05/2003

Juhatus liige:

Aina Saulite



12.05.2003.

BILANSS

Enimuse Omakapital
Registreeritud fond
SISSE TULU NÜUD

	31.12.02	31.12.01	Lisa
AKTIVA			
Käibevara			2 6 06 2002
Raha ja pangakontod	221 957	68 573	
Aktsiad ja muud väärtpaberid	0	85 000	2
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	930 847	198 392	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-4 427	
Nõuded ostjate vastu kokku	930 847	193 965	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	412 772	3 161	
sh. lühiajalised kapitalirendinõuded	394 108	0	
Mitmesugused nõuded kokku	412 772	3 161	
Viitlaekumised (intressid)	901	753	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	7 957	5
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	86 991	70 347	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	86 991	78 304	
Käibevara kokku	1 653 468	429 756	
Põhivara			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	1 882 223	0	6
sh. pikaajalised kapitalirendinõuded	1 882 223	0	
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	2 088 199	2 236 145	
sh. mootorsõidukid	2 026 996	2 208 713	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade jm.	28 488	26 061	
Akumuleeritud põhivara kulum	-422 961	-278 062	
Materiaalne põhivara kokku	1 693 726	1 984 144	3
Immateriaalne põhivara			
Ostetud kontsessioonid, patendid, litsentsid jne.	211 230	0	
Immateriaalne põhivara kokku	211 230	0	4
Põhivara kokku	3 787 179	1 984 144	
AKTIVA KOKKU	5 440 647	2 413 900	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Tagatiseta võlakohustused	821 834	408 987	
sh. pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed	821 834	408 987	6
Ostjate ettemaksed teenuste eest	14 489	0	
Hankijate tasumata arved	395 610	287 541	
Võlad emattevõtjale	19 990	16 085	9
Maksuvõlad	76 065	40 529	5
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	74 095	44 878	
Intressivõlad	13 497	3 986	
Muud viitvõlad	2 699	18 776	
Viitvõlad kokku	90 291	67 640	
Lühiajalised kohustused kokku	1 418 279	820 782	
Pikaajalised kohustused			
Mittekonverteeritavad võlakohustused	2 819 798	690 466	
sh. pikaajalised kapitalirendikohustused	2 819 798	690 466	6
Pikaajalised hankijatele tasumata võlad	140 820	0	
Pikaajalised kohustused kokku	2 960 618	690 466	
Kohustused kokku	4 378 897	1 511 248	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	950 000	950 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	-47 348	0	
Aruandeaasta kasum	159 098	-47 348	
Omakapital kokku	1 061 750	902 652	
PASSIVA KOKKU	5 440 647	2 413 900	

Ettevõtte registreerimisandmed
 BISS ERI NÜ

26.06.2003

KASUMIARUANNE

	2002	2001	Lisa
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	3 735 642	2 666 362	8
Muud äritulud	130 422	53 680	
Äritulud kokku	3 866 064	2 720 042	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 067 058	841 231	
Mitmesugused tegevuskulud	1 133 095	888 117	7
Tööjõu kulud	805 355	563 732	
Palgakulu	606 268	423 457	
Sotsiaalmaksud	199 087	140 275	
Kulum	461 245	278 062	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	461 245	278 062	3,4
Muud ärikulud	131 510	40 573	
Ärikulud kokku	3 598 263	2 611 715	
ÄRIKASUM	267 801	108 327	
Finantstulud			
Kasum valuutakursi muutustest	0	957	
Muud intressi- ja finantstulud	76 718	1 365	
Kokku finantstulud	76 718	2 322	
Finantskulud			
Kahjum valuutakursi muutustest	0	2 034	
Intressikulud	185 421	62 232	
Kokku finantskulud	185 421	64 266	
Kasum majandustegevusest	159 098	46 383	
Erakorralised kulud	0	93 731	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/-KAHJUM	159 098	-47 348	

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

RAHAVOOGUDE ARUANNE

26.06.2003

	2002	2001	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	267 801	108 327	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	461 245	278 062	3,4
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest	46 892	0	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1 077	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-3 037 403	-360 430	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	2 904 697	407 809	
Makstud intressid	-175 910	-58 246	
Rahavood äritegevusest kokku	467 322	374 445	
Erakorralised kulud	0	-93 731	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-1 201 189	-1 690 206	3,4
sh. kapitalirendiga	1 110 424	1 611 763	
Materiaalse põhivara müük	960 000	0	
Aktsiate ja muude väärtpaberite müük	85 000	0	
Saadud intressid	76 570	612	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	1 030 805	-77 831	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	250 804	
Laenude tagasimaksed	0	-250 804	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-1 344 743	-512 310	6
Osade emiteerimine	0	338 000	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-1 344 743	-174 310	
Rahavood kokku	153 384	28 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 573	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	153 384	28 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	221 957	68 573	

AR

Ehkisuse Lühiajaline
Registriosakond
SISSE TULEMUS

24.05.2003

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
29.09.2000	40 000	0	0	40 000
Osakapitali sissemaksed	910 000	0	0	910 000
sh. mitterahalised sissemaksed	572 000	0	0	572 000
Aruandeaasta kahjum	0	0	-47 348	-47 348
31.12.2001	950 000	0	-47 348	902 652
31.12.2001	950 000	0	-47 348	902 652
Eelmiste per. kahjum	0	-47 348	47 348	0
Aruandeaasta kasum	0	0	159 098	159 098
31.12.2002	950 000	-47 348	159 098	1 061 750

Osakapital koosneb ühest osast. Maksimaalselt lubatud osa suuruseks on 2 448 000 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 2002. a. majandusaasta aruanne

Lisa 1. Aastaruande koostamise põhimõtted

OÜ Merrillmann 2002. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Merrillmann kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid (v.a. IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud aktsiad) on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud aktsiad on kajastatud turuhinnas. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberite arvestamisel bilansis kasutatakse FIFO meetodit.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved"). Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja sama kulukirje vastukandena. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

2002.a. ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kuludesse ei kantud (2001.a. 4 427 krooni). Lootusetuid arveid kanti kuludesse 32 913 krooni (2001.a. 11 500 krooni).

Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal, teenused".

Materiaalne põhivara

2.8.2002

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Kasutusrendile võetud põhivara arvestatakse bilansiväliselt.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20-40%
- Mootorsõidukid 20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

- Arenguväljaminekud 20%
- Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. 20%

Asutamisväljaminekuid ei kapitaliseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhete kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt tuluna.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

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

Ettevõtte tulumaks

Kuni 31. detsember 2002 maksustatakse vastavalt tulumaksuseadusele (jõustus 1. jaanuaril 2000) ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Vastavalt alates 1. jaanuarist 2003 kehtima hakkavale seadusemuudatusele maksustatakse tulumaksuga ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende olenemata dividendide saajast. Maksumäär on 26/74 netodividendina väljamakstud summalt.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 5.

Alates 1. jaanuarist 2003 väljakuulutatavate dividendide osas hakatakse vastavalt kehtima hakkavale raamatupidamise seaduse muudatusele dividendide tulumaksu kajastama dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

OÜ Merrillmann aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke (emaettevõtja);
- b) juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- c) eelpool loetletud isikute lähikondlasi; ja
- d) ettevõtte töötajaid.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2002 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel

arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Rahavoogude aruanne

OÜ Merrillmann rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2002 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel 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.

Lühiajaline tulumaksumus
Registration and
SISSE TULNU

Lisa 2. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

7.11.2003

Lühiajalised osakud	Ühispanga Rahaturufond	
	Arv	Krooni
Algsaldo 31.12.2001	850	85 000
Müük	-850	-85 000
Müügikasum		0
Lõppsaldo 31.12.2002	0	0

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Sh. mootor- sõidukid	Muu inventar ja sisseseade	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	2 236 145	2 208 713	26 061	2 262 206
Soetamine	1 151 822	1 110 424	2 427	1 154 249
Müük ja mahakandmine	1 299 768	1 292 141	0	1 299 768
Soetusmaksumus 31.12.2002	2 088 199	2 026 996	28 488	2 116 687
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	274 821	268 885	3 241	278 062
Arvestatud kulum	432 118	414 271	5 657	437 775
Müüdid ja mahakantud põhivara kulum	292 876	288 808	0	292 876
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	414 063	394 348	8 898	422 961
Jääkmaksumus 31.12.2001	1 961 324	1 939 828	22 820	1 984 144
Jääkmaksumus 31.12.2002	1 674 136	1 632 648	19 590	1 693 726

Tallinna Linnaloomade
Reguleerimiskomissioon
SISSIPIDAMINE

28.08.2003

Lisa 4. Immateriaalne põhivara

	Ostetud patendid, litsentsid, kauba- märgid jne
Soetusmaksumus 31.12.2001	0
Soetamine	234 700
Soetusmaksumus 31.12.2002	234 700
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0
Arvestatud kulum	23 470
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	23 470
Jääkmaksumus 31.12.2001	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	211 230

Lisa 5. Maksud

Maksuliigid	31.12.02 Maksu- võlad	31.12.2001 Maksu- ettemaksed	31.12.2001 Maksu- võlad	31.12.2001 Sh. Maksu- viivised
Käibemaks	18 536	7 957	302	302
Üksikisiku tulumaks	22 108	0	14 542	0
Töötuskindlustusmaks	1 486	0	483	0
Sotsiaalmaks	32 775	0	23 731	0
Erisoodustuste tulumaks	76	0	1 471	0
Kogumispension	1 084	0	0	0
Kokku	76 065	7 957	40 529	302

Seisuga 31.12.2002.a. ei olnud ettevõttel maksuvõlgade intresse.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2002.a. moodustas 111 750 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 29 055 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 82 695 krooni.

Lisa 6. Kapitalirent

OÜ Merrillmann rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	31.12.2002 Mootorsõidukid	31.12.2001 Mootorsõidukid
Soetusmaksumus	2 026 996	1 611 761
Akumuleeritud kulum	394 348	181 209
sh. aruandeaasta kulum	414 271	181 209
Jääkväärtus	1 632 648	1 430 552

AR

	31.12.2002	31.12.2001
Kapitalirendi võlgnevus	3 641 632	1 099 453
sh. maksetähtajaga		
kuni 1 aasta	821 834	408 987
1-5 aastat	2 819 798	690 466
Keskmine intressimäär	8,6%	9,5%
Aruandeperioodi maksed	1 332 666	512 310
Aruandeperioodi intressikulu	185 421	62 232

Zaltman & Co. AS
Käsitöö- ja
SISSE- ja NUI

2002. a. aruanne

Põhivara soetusmaksumuse ja kapitalirendi võlgnevuse vahe on tingitud asjaolust, et kapitalirendi tingimustel edasi väljarenditud varasid ei kajastata OÜ Merrillmann põhivara koosseisus.

OÜ Merrillmann rendib kapitalirendi tingimustel välja järgmisi varasid:

	31.12.2002
	Mootorsõidukid
Brutoinvesteeringud	2 705 294
Netoinvesteeringud, s.h. maksetähtajaga	2 276 331
kuni 1 aasta	394 108
1-5 aastat	1 882 223
Intressitulu 2002.a.	75 198

Lisa 7. Kasutusrent

OÜ Merrillmann rendib kasutusrendi korras sõiduautosid. 2002.a. tasuti kasutusrendimakseid kokku 262 728 krooni (2001.a. 37 356 krooni). Vastavalt sõlmitud lepingule on kasutusrendimakseid jäänud tasuda summas 45 985 krooni. Leping lõpeb 2004.a.

Lisa 8. Neto realiseerimiskäive

Riigid	Real. netokäive	2002.a.		Real. netokäive	2001.a.		
		Sealhulgas: autode rent	vahendus- teenused		Sealhulgas: autode rent	muud teenused	vahendus- teenused
Eesti Vabariik	3 228 175	3 228 175	0	2 126 992	2 114 789	12 203	0
Välisriigid	507 467	171 762	335 705	539 370	85 282	26 064	428 024
Kokku	3 735 642	3 399 937	335 705	2 666 362	2 200 071	38 267	428 024

AR

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Merrillmann on ostnud ja müünud kaupu ja osutanud teenuseid emaettevõttele järgmiselt:

	2002		2001	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
SIA Eurobalt	4 000	12 968	42 564	26 574

Katrina Linnakõne
Registrosakond
SISSE PÜUNUT

28.06.2003

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2002	31.12.2001
Ostjatelt laekumata arved		
SIA Eurobalt	13 510	0
Lühiajalised kohustused		
SIA Eurobalt	19 990	16 085

Registrosakond

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapoollega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

OÜ MERRILLMANNKäikude ja aruandete
Registreerimine
SISSE TULEMINE**AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS**
31.12.2002.a. lõppenud rahandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta

22. mail 2003

Olen kontrollinud OÜ MERRILLMANN 31.12.2002.a. lõppenud rahandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang 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.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks OÜ MERRILLMANN raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et OÜ MERRILLMANN Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002.rahandusaasta finantstulemuseks 159 098 krooni puhaskasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2002.a. 5 440 647 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ MERRILLMANN 2002.rahandusaasta puhaskasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas, 05.mail 2003.a.

Toomas Villems
Vannutatud audiitor



Arthuri Raichmanni
Käsitööd
SISSE

2002. a. 06. 2003

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Merrillmann juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2002. aasta puhaskasum 159 098 krooni alljärgnevalt:

- 1) eraldised kohustuslikku reservkapitali – 7 955 krooni
- 2) jaotamata kasum – 151 143 krooni.

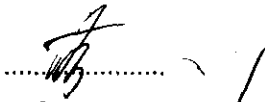
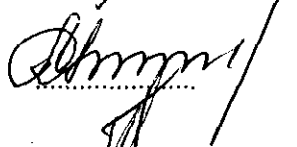
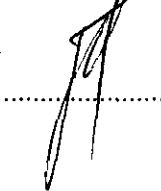


Arthur Raichmann
Juhatuse liige

26.06.2003

JUHATUSE JA NŌUKOGU ALLKIRJAD 2002. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Merrillmann 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionāride ūldkoosoleku poolt
"12." 2003 otsusega, allkirjastamine:

	Nimi	Allkiri	Kuupāev
Juhatus:			
Juhatusē liige:	Arthur Raichmann		12/05/2003
Juhatusē liige:	Aina Saulite		12/05.2003
Nŏukogu:			
Nŏukogu liige:	Agra Vēvere		16.05.2003
Nŏukogu liige:	Andrievs Celmiņš		16.05.2003.
Nŏukogu liige:	Guntis Bormis		16.05.2003

Tallinna Linnakohtu
Registriosakond
SISSITUNNUS

25.05.2003

TALLINNA LINNAKOHTU REGISTRIOSAKOND

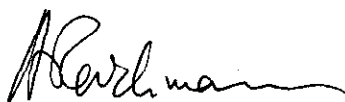
12.mai 2003.a.

Osanike nimekiri

Käesolevaga OÜ Merrillmann (reg.kood. 10694908) kinnitab osanike nimekirja 2002.a. majandusaasta aruande kinnitamise hetkel.

Jrk. nr.	Osaniku nimi ja aadress	Registrikood	Osade arv	Osalus
1.	SIA EUROBALT, Basteja bulvaris 10, Riia, Läti Vabariik	000310259	1	100%

Lugupidamisega,

Arthur Raichmann
Juhatuse liige