

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2004

17 lk 39306

OÜ MAILEMA

2003 a majandusaasta aruanne

OÜ Mailema peamine tegevusala on metsamaterjali lõikamine ja töötlemine ning transportteenuse osutamine.

OÜ Mailema annab tööd 10 töötajale.

Juridiline aadress: Põlvamaa Räpina Meeksi mnt 25a EE 64506

Registrikood: 10735197

Telefon: 055 663503

Tel/Faks: 079 62494

e-mail: mailema@hot.ee

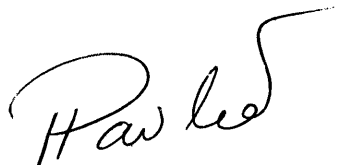
Maj aasta algus: 01.01.03

Maj aasta lõpp: 31.12.03

Audiitor: Epp Steinberg



Juhatuse liige



Juhatuse liige

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

01-07-2004

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED.....	10
LISA 1 MAKSUDE ETTEMAKSED JA VÕLAD.....	11
LISA 2 PÕHIVARA.....	12
LISA 3 PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED, KAPITALIRENT.....	13
LISA 4 MÜÜGITULU.....	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

01-07-2004

TEGEVUSARUANNE

.....

2003 aastal oli OÜ Mailema müügitulu 3 642 018 krooni, millest 2 048 527 krooni metsamaterjali müük, 464 385 krooni saematerjali müük, 180 187 krooni küttepuid müük ning 948 919 krooni transportteenuse müük.

2003 aastal investeeriti kinnisvarasse- osteti 19 uut kinnistut soetusmaksumuses 1 452 346 krooni.

Osteti sõidukeid ja seadmeid 341 717 krooni eest.

Järgneval aastal tahame arendada küttepuid müüki ja laiendada transportteenuse pakkumist, samuti arendada saekaatri tegevusvaldkonda.

Juhatuse liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel lahkumishüvitust ei maksta.

2003 aastal oli OÜ Mailema keskmine töötajate arv 10 ning palgakulu 387462 krooni sh juhatuse tasud 70654 krooni.



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

01-07-2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

.....

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 9 toodud OÜ Mailema 2003 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Mailema finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.
- OÜ Mailema on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.
- Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.



Juhatus liige
Aivar Lambing



Juhatus liige
Igor Pavlov



Juhatus liige:



Juhatus liige:

BILANSS

Kroonides

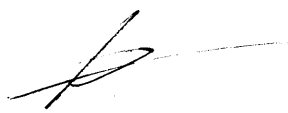
TARTU MAAKONN
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2004

.....

AKTIVA

VARAD		31.12.2003		01.01.2003
Käibevara				
Raha ja pangakontod		210,115		47,396
Nõuded ostjate vastu				
Ostjatelt laekumata arved		127,987		175,083
Mitmesugused nõuded				565,000
Nõuded kokku		127,987		740,083
Ettemakstud tulevaste per kulu				
Maksude ettemaksed	lisa 1	12,275		8,154
Muud ettemakstud kulud		4,394		11,619
Ettemakstud tulevaste per kulu kokku		16,669		19,773
Varud				
Tooraine ja materjal				
metsamaterjal		79,709		14,950
saematerjal		40,913		195,672
kaminapuu		41,200		
küttepuid		11,523		
kasvav mets		828,752		261,828
Varud kokku		1,002,097		472,450
Käibevara kokku		1,356,868		1,279,702
Põhivara				
Kinnisvarainvesteeringud	lisa 2	871,670		497 789
Materiaalne põhivara	lisa 2			
maa ja ehitised		163,928		163 928
masinad ja seadmed		827,875		708,475
liisitud masin		804,317		310,000
akumuleeritud kulum		-321,068		-104,182
Põhivara kokku		2,346,722		1,576,010
VARAD KOKKU		3,703,590		2,855,712


 Juhatus liige:


 Juhatus liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2004

PASSIVA

.....

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused				
Tagatiseta võlakohustused		630,000		779,000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasi-				
maksed järgmisel perioodil	lisa 3	184 589		74,164
Kokku		814 589		853,164
Võlad tarnijatele		32,760		13,562
Mitmesugused lühiajalised võlad		5,864		565,000
Maksuvõlad	lisa 1	290		6,470
Viitvõlad				
võlad töövõtjatele		51 065		29,162
muud viitvõlad	lisa 1	28 421		
Viitvõlad kokku		79,486		29,162
Lühiajalised kohustused kokku		932 989		1,467,358
Pikaajalised kohustused				
Kapitalirendikohustus	lisa 3	340 055		145,008
Pikaajalised kohustused kokku		340 055		145,008
KOHUSTUSED KOKKU		1 273 044		1,612,366
OMAKAPITAL				
Osakapital		40,000		40,000
Reservid				
Kohustuslik reservkapital		13,091		13,091
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1,190,255		1,251,266
Aruandeaasta kasum/kahjum		1,187 200		-61,011
OMAKAPITAL KOKKU		2 430 546		1,243,346
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3,703,590		2,855,712



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

01-07-2004

KASUMIARUANNE

kroonides

.....

		2003	2002
Müügitulu	Lisa 4	3,642,018	1,739,348
Müüdnud toodangu kulu		2,320,432	1,744,291
BROTKASUM/KAHJUM		1,324,586	-4,943
Üldhalduskulu		228 365	119,665
Muud äritulud		125,471	98,619
Muud ärikulud		1,635	18,740
ÄRIKASUM/KAHJUM		1,217 086	-44,729
Finantstulud ja- kulud			
Intressitulud ja-kulud		-29 886	-11 132
Muud finantskulud			-5 150
Kokku finantstulud ja- kulud		-29 886	-16,282
KASUM MAJ TEGEVUSEST		1 187 200	-61,011



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kroonides

	2003	2002
1. Rahavood äritegevusest		
1.1 ärikasum	1 217 057	- 44 729
1.2 korrigeerimine kulumiga	216 886	102 767
1.3 kasum põhivara müügist	- 125 471	- 84 346
1.4 kinnistute allahindlus		166 618
1.5 äritegevusega seotud nõuete muutus	50 200	-7 335
1.6 äritegevusega seotud kohustuste muutus	69206	17 640
1.7 makstud intressid	-29886	-16 311
1.8 Varude muutus	-529 647	-417 056
Rahavood äritegevusest kokku	868 345	-282 752
2.1 põhivara soetus	-935 273	-842 553
2.2 põhivara müük	563 875	468 136
2.3 saadud intress	29	29
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-371 369	-374 388
3. Rahavood finantseerimistegevusest		
3.1 saadud laenu	1145000	1 206 000
3.2 tasutud laenu	-1294000	-427 000
3.3 makstud kap renti	-185257	-233909
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-334257	545091
Kokku ettevõtte rahavood	162719	-112 049
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	47396	159 445
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	210115	47 396
Kokku rahajäägi muutus	162719	-112 049



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

kroonides

01-07-2004

	Osakapital	kohustuslik Resev	jaotamata kasum	kokku.....
Saldo 31.12.01	40 000		1 264 357	1 304 357
Reservkapitali moodustamine		13 091	- 13 091	0
2002 a puhaskasum			-61 011	-61 011
Saldo 31.12.02	40 000	13 091	1 190 255	1 243 346
Aruandeperioodi puhaskasum			1 187 200	1 187 200
Saldo 31.12.03	40 000	13 091	2 377 455	2 430 546



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja 01-07-2004 hindamisalused.**

OÜ Mailema 2003 a raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nende otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Kasvav mets võetakse arvele kinnistu soetamishinnast maha arvatud maa maksustamishind. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 kroonist. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad on aasta põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised 3-10%
- Masinad ja seadmed 10-40%
- Maad ei amortiseerita

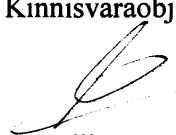
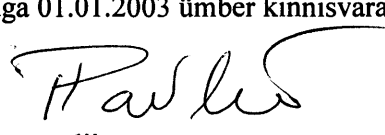
Kinnistud, mis on ostetud koos kasvava metsaga võetakse arvele maa maksustamishinnas.

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.

Arvestuspõhimõtete muudatus

OÜ Mailema on oma kinnisvarainvesteeringute kajastamiseks valinud bilansilise maksumuse meetodi. Seisuga 01.01.2003 on ettevõttel kaheksa kinnisvarainvesteeringu kriteeriumile vastavat metsakinnistut, mida seni kajastati, kui materiaalsel põhivara. Kinnisvaraobjektid klassifitseeriti seisuga 01.01.2003 ümber kinnisvarainvesteeringuteks.


Juhatuse liige:
Juhatuse liige:

10

01-07-2004

LISA 1 Maksude ettemaksed ja võlad

Kroonides

Maks	ettemaks seisuga 31.12.02	võlgnevus seisuga 31.12.02	ettemaks seisuga 31.12.03	maksu thp saabumas, muu viitvõlg 31.12.03	võlgnevus seisuga 31.12.03	seisuga 31.12.03 viitvõlad
Käibemaks	7 994		12275			
Üi tulumaks		1 088		7316		
Es tulumaks				1253		
Sotsiaalmaks		4 388		19116		
Töötuskindlustuse makse		170		573	290	
Kogumispension	160			163		
Kinnipidamised		824				
Kokku	8154	6470	12275	28421	290	
viitvõlad						
võlad töövõtjatele					22073	22073
puhkuse reserv				28992		28992
Kokku				57413	22073	


 Juhatus liige:


 Juhatus liige:

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****01-07-2004****LISA 2 Põhivara**

Kroonides

	kinnisvarainves teeringud	maa ja ehitised	masinad ja seadmed	liisitud põhivara	kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2002	497 789	163 928	708 475	310 000	1 680 192
Akumuleeritud kulum		-10 933	-80 249	-13 000	-104 182
Soetamine 2003	739 788		191 895	494 317	1 426 000
Müük 2003	-365907		-72495		-438402
Soetusmaksumus					
31.12.2003	871 670	163 928	827 875	804 317	2 667 790
Kulum		-8200	-124354	-84332	-216886
Akumuleeritud kulum		-19133	-204603	-97332	-321068
Jääkmaksumus					
31.12.2003	871 670	144 795	623 272	706 985	2 346 722

Juhatus liige:

Juhatus liige:

12

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2004

LISA 3 Pikaajalised võlakohustused, kapitalirent

OÜ Mailema rendib kapitalirendi tingimustes järgmisi varasid:

Kroonides

	sadulauto	sadulveok	kaubik	kokku
Soetusmaksumuses				
31.12.2003	310000	302588	191729	
kulum	-65000	-29470	-2862	
Kapitalirendi võlgnevus				
31.12.2003				
sh maksetähtajaga				
kuni 1 aasta	75126	71479	37984	184 589
2-3 aastat	69881	119238	150934	340 053
intressimäär	4.10%	4.10%	4.00%	
aruandeper				
makstud	74165	108282	2811	185 257
aruandeper intress	18710	9948	1228	29 886

31.12.2003	laenusaldo	pikaajaline osa	lühiaajaline osa	tähtaeg	intressi määr
liisingukohustused	524 644	340 055	184 589	2004- 2007	4.10%

LISA 4 Müügitulu

Müügitulu 2003 a kokku 3642018.00, millest

Metsamaterjali müügitulu	2048527.00
Saematerjali müügitulu	464385.00
Küttepuid müügitulu	180187.00, sh eksport Norra 134134.00 Eestis 46053.00
Transportteenuse müügitulu	948919.00

Juhatus liige:

Juhatus liige:

01-07-2004

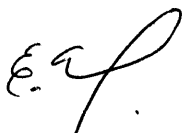
**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OSAÜHINGU MAILEMA OSANIKELE**

Olen kontrollinud OÜ Mailema 31.detsembril 2003 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.

Auditi sooritamisel lähtusin Audiitortegevuse seaduse alusel kehtestatud auditeerimiseeskirjast. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse 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 arvestuspõhimõtete analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003 aasta finantstulemuseks 1187200 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2003 seisuga 3703590 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Mailema majandusaasta kasumit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2003.

Tartus 17.mail 2004


Epp Steinberg
Vannutatud audiitor
Tunnistus 135

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****01-07-2004**

.....

Juhatuses allkirjad 2003 a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003 a tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande, kasumi jaotamise ettepaneku ja audiitori järeldusotsuse. Juhatus on 2003 a majandusaasta aruande osanike üldkoosolekule esitanud.



kuupäev, allkiri
juhatuse liige
Aivar Lambing



kuupäev, allkiri
juhatuse liige
Igor Pavlov



Juhatuses liige:



Juhatuses liige:

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****01-07-2004**

.....

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek ja otsus

OÜ Mailema vaba omakapital seisuga 31.12.03 oli järgmine:

- Eelmiste perioodide jaotama kasum 1 190 255
- Majandusaasta kasum 1 187 200

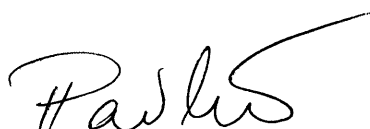
Jaotuskõlblik kasum kokku 2 377 455 krooni.

OÜ Mailema juhatus tegi osanikele ettepaneku vaba omakapitali mitte jaotada.
Osanikud on ettepaneku heakskiitnud.

Osanike otsus on vaba omakapitali 2 377 455 krooni mitte jaotada.



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

01-07-2004

Osanikud

.....

OÜ Mailema osakapital on 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni, mis koosneb 40 osast, millest iga osa väärtus on 100 krooni.

Kõikide osade omanik on:

Igor Pavlov
lk 36905112760
Pööra küla
Puurmani vald



allkiri