

OÜ Mailema

2002 a majandusaasta aruanne

Pon
TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

OÜ MAILEMA

2002 a majandusaasta aruanne

17.12.2003
21.

OÜ Mailema peamine tegevusala on metsamaterjali lõikamine ja töötlemine ning transportteenuse osutamine.
OÜ Mailema annab tööd 11 töötajale.

Juriidiline 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: 01.01.02

Maj aasta lõpp: 31.12.02

Audiitor: Epp Steinberg



Juhatuses liige



Juhatuses liige

01-07-2003

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 NÕUDED.....	11
LISA 2 MAKSUDE ETTEMAKSED JA VÕLAD	11
LISA 3 MATERIAALNE PÕHIVARA.....	12
LISA 4 PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED, KAPITALIRENT.....	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2002 A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	17



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

0 1-07- 2003

TEGEVUSARUANNE
.....

2002 aastal oli OÜ Mailema käive 1 739 348 krooni, millest 917 801 krooni oli metsamaterjali müük ja 538 522 saematerjali müük ning 283 025 oli transportteenus.

2002 astal investeeriti põhivaradesse, osteti uusi kinnistuid 4 soetusmaksumuses 453 050,10 krooni, millest maa on võetud arvele põhivarana maa maksustamishinnas 140 600 krooni ja 2 kinnistut soetushinnas 50 622 krooni ning kasvavat metsa 261828,10 krooni väärtuses.

Osteti metsaveoauto ja sadulauto ning kaks haagist summas 760 500 krooni, millest 310 000 krooni kasutati liisingfirmade abi.

Järgneval aastal planeeritakse soetada veel üks sadulauto ja suurendada transportteenuse osakaalu ning arendada saekaatri tegevusvaldkonda.

Juhatuse liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel lahkumishüvitust ei maksta.

2002 aastal oli OÜ Mailema keskmine töötajate arv 9 ning palgakulu 265 439 krooni sh juhatuse tasud 62 277 krooni.



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

0 1-07- 2003

JUHATUSE DEKLARATSIOON

.....

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 9 toodud OÜ Mailema 2002 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.



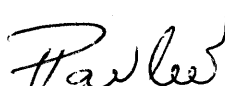
Juhatus liige
Aivar Lambing



Juhatus liige
Igor Pavlov



Juhatus liige:



Juhatus liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

BILANSS

Kroonides

VARAD		2002	2001
Käibevara			
Raha ja pangakontod		47 396	159 445
Nõuded ostjate vastu	lisa 1		
Ostjatelt laekumata arved		175 083	110 902
Mitmesugused nõuded		565 000	565 000
Nõuded kokku		740 083	675 902
Ettemakstud tulevaste per kulu			
Maksude ettemaksed	lisa 2	8 154	76 619
Muud ettemakstud kulud	lisa 2	11 619	
Ettemakstud tulevaste per kulu kokku		19 773	76 619
Varud			
Tooraine ja materjal			
metsamaterjal		14 950	13 649
saematerjal		195 672	41 745
kasvav mets		261 828	
Varud kokku		472 450	55 394
Käibevara kokku		1 279 702	967 360
Põhivara			
Materiaalne põhivara	lisa 3		
maa ja ehitised		661 717	749 135
kulum		-10 933	-2 733
masinad ja seadmed		708 475	62 362
kulum		-80 249	-1 912
liisitud masin		310 000	270 048
kulum		-13 000	-8 242
Põhivara kokku		1 576 010	1 068 658
VARAD KOKKU		2 855 712	2 036 018



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

01-07-2003

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		2002		2001
Lühiajalised kohustused				
Võlakohustused				
Tagatiseta võlakohustused		779 000		
Pikaajaliste võlakohustuste tagasi- maksed järgmisel perioodil	lisa 4	74 164		135 107
Kokku		853 164		135 107
Võlad tarnijatele		13 562		18 653
Muud lühiajalised võlad	lisa 1	565 000		565 000
Maksuvõlad	lisa 2	6 470		
Viitvõlad				
võlad töövõtjatele		29 162		12 901
Viitvõlad kokku		29 162		12 901
Lühiajalised kohustused kokku		1 467 358		731 661
Pikaajalised kohustused				
Kapitalirendi kohustus		145 008		
Pikaajalised kohustused kokku	lisa 4	145 008		
KOHUSTUSED KOKKU		1 612 366		731 661
OMAKAPITAL				
Osakapital	lisa 5	40 000		40 000
Reservid				
Kohustuslik reservkapital		13 091		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 251 266		
Aruandeaasta kasum/kahjum		-61 011		1 264 357
OMAKAPITAL KOKKU		1 243 346		1 304 357
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 855 712		2 036 018



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

0 1-07- 2003

KASUMIARUANNE

kroonides

	2002	2001
Realiseerimise netokäive	1 739 348	1 963 175
Realiseeritud toodete kulu	1 744 291	639 239
Brutokasum/kahjum	-4 943	1 323 936
Üldhalduskulu	119 665	58 895
Muud äritulud	98 619	
Muud ärikulud	18 740	
Ärikasum/kahjum	-44 729	1 265 041
Finantstulud		
intressitulud	29	78
Kokku finantstulud	29	78
Finantskulud		
intressikulud	11 161	762
muud finantskulud	5 150	
Kokku finantskulud	16 311	762
Kasum/kahjum maj tegevusest	-61 011	1 264 357



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

01-07-2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	2002	2001
1. Rahavood äritegevusest		
1.1 ärikasum	-44 729	1 265 041
1.2 korrigeerimine kulumiga	102 767	12 887
1.3 kasum põhivara müügist	-84 346	
1.4 kinnistute allahindlus	166 618	
1.5 äritegevusega seotud käibevara muutus	-424 391	-807 915
1.6 äritegevusega seotud kohustuste muutus	17 640	596 554
1.7 makstud intressid	-11 161	-762
Rahavood äritegevusest kokku	-277 602	1 065 805
2. Rahavood investeerimistegevusest		
2.1 põhivara soetus	-1 076 462	-946 438
2.2 põhivara müük	468 136	
2.3 saadud intress	29	78
2.4 tasutud finantskulu	-5 150	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-613 447	-946 360
3. Rahavood finantseerimistegevusest		
3.1 saadud laenu	1 206 000	130 000
3.2 tasutud laenu	-427 000	-130 000
3.5 osakapital		40 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	779 000	40 000
Rahavood kokku	-112 049	159 445
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	159 445	
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	47 396	159 445
Raha ja ekvivalendi muutus	-112 049	159 445



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****0 1-07- 2003****OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**

kroonides

.....

	Osakapital	kohustuslik Resev	jaotamata kasum	kokku
Saldo 31.12.01	40 000		1 264 357	1 304 357
Reservkapitali moodustamine		13 091	1 251 266	1 264 357
Aruandeperioodi puhaskasum			-61 011	
Saldo 31.12.02	40 000	13 091	1 190 255	1 243 346



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

0 1-07- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.**

OÜ Mailema 2002 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.



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

LISA 1 Nõuded

Ostjatelt laekumata arved: 1 arve ületanud maksetähtaega 15 päeva summas 26 880,28
6 arvet pole ületanud maksetähtaega summas 148 203 krooni

Mitmesugused nõuded: siin on kajastatud nõue maa ostmiseks eraisikutel, mis tuleneb
lepingulistest kohustustest osta ära maa summas 565 000, millelt oleme lõiganud metsa.

LISA 2 Maksude ettemaksed ja võlad

kroonides

Maks	ettemaks seisuga 31.12.01	ettemaks seisuga 31.12.02	Võlgnevus seisuga 31.12.02
Käibemaks	68 928	7 994	0
Üi tulumaks	2 054	0	1 088
Es tulumaks	2 528	0	0
Sotsiaalmaks	3 109	0	4 388
Töötuskindlustus makse	0	0	170
Kogumispension	0	160	0
Kinnipidamised	0	0	824
Kokku	76 619	8 154	6 470

Muud ettemakstud kulud

Kindlustuse ettemaks 11 619 krooni



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

LISA 3 Materiaalne põhivara
kroonides

	maa ja ehitised	masinad ja seadmed	liisitud põhivara	kokku
Soetusmaksumus				
31.12.2001	749 135	62 362	270 048	1 081 545
Kulum	-2 733	-1 912	-8 242	-12 887
Soetamine 2002	412 100	458 475	310 000	1 180 575
liisitud pv kandmine				
liisingu lõpus masinate				
Alla sh km arvestuse				
viga		250 000	-270 048	-20 048
müük ja mahakandmine	-332 900	-62 362		-395 262
maa maksumusest				
kasvava metsa				
väljaviimine	-166 618			-166 618
Soetusmaksumus				
31.12.2002	661 717	708 475	310 000	1 680 192
Kulum	-8 200	-78 337	-4 758	-91 295
Akumuleeritud kulum	-10 933	-80 249	-13 000	-104 182
Jääkmaksumus				
31.12.2002	650 784	628 226	297 000	1 576 010



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

0 1-07- 2003

LISA 4 Pikaajalised võlakohustused, kapitalirent

OÜ Mailema rendib kapitalirendi tingimustes järgmisi varasid:

kroonides

	auto	arvuti
Soetusmaksumuses		
31.12.2002	310 000	7 975
Kulum	13 000	532
Kapitalirendi võlgnevus		
31.12.2002		
sh maksetähtajaga		
kuni 1 aasta	68 485	5 679
1-3 aastat	45 008	
intressimäär	4,1 %	7,12 %
Aruandeperioodi maksed	265 097	
Aruandeperioodi intressikulu	11 161	

31,12,02	Laenu saldo	pikaajaline osa	lühiajaline osa	tähtaeg	intressi määr
Liisingukohustused	219 172	145 008	74 164	2002-2005	4 kuni 7

OÜ-l Mailema on renditud Sadulauto Scania R113 bilansilise maksumusega 310 000 krooni-

Viimase makse tasumise tähtpäev on 30.10.05

ja arvuti Ordi Celeron bilansilise maksumusega 7 975 krooni-

Viimase makse tasumise tähtpäev on 30.05.03



Juhatus liige:



Juhatus liige:

0 1-07- 2003

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ MAILEMA
OSANIKELE**

Olen kontrollinud OÜ Mailema 31.detsembril 2002 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 arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002.aasta finantstulemuseks 61011 krooni kahjumit ja bilansimahuks 31.12.2002 seisuga 2855712 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Mailema majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

Tartus 14.mail 2003



Epp Steinberg,
Vannutatud audiitor
Tunnistus 135

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

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
Ik 36905112760
Pööra küla
Puurmani vald



allkiri



Juhatuse liige:



Juhatuse liige:

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek ja otsus**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

OÜ Mailema vaba omakapital seisuga 31.12.02 oli järgmine:

0 1-07- 2003

- Eelmiste perioodide jaotama kasum 1 251 266
- Majandusaasta kahjum - 61 011

Jaotuskõlblik kasum kokku 1 190 255 krooni.

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

Osanike otsus on vaba omakapitali 1 190 255 krooni mitte jaotada.



Juhatus liige:



Juhatus liige:

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

Juhatusel allkirjad 2002 a majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2002 a tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande, kasumi jaotamise ettepaneku ja audiitori järeldusotsuse. Juhatus on 2002 a majandusaasta aruande osanike üldkoosolekule esitanud.

 22.05.03

kuupäev, allkiri
juhatuse liige
Aivar Lambing

 22.05.03.

kuupäev, allkiri
juhatuse liige
Igor Pavlov

