

Osaühing Vahemetsa Puit

2004. majandusaasta aruanne

OÜ Vahemetsa Puit põhitegevusalaks on metsamaterjali varumine, ülestöötamine, töötlemine ja vahendus.

Ärinimi Osaühing Vahemetsa Puit

Juriidiline aadress Betooni 9
51014 Tartu

Registrikood 10735665

Majandusaasta algus 01.01.2004

Majandusaasta lõpp 31.12.2004

Telefon 525 1588

e-mail vahemetsa@hot.ee

Tegevjuht Rain Komlev

Juhatuse liikmed Rain Komlev

Lisatud dokumendid: 1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Sisukord

	Lk.
Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10
Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksud	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Völakohustused	12
Lisa 10 Viitvõlad	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Äritulud	12
Lisa 13 Kulud	13
Juhatuse allkirjad 2004.majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Omanike nimekiri	15

.....

2004. aasta tegevusaruanne

OÜ Vahemetsa Puit põhitegevusaladeks on metsamaterjali varumine, ülestöötamine, töötlemine ja vahendus, põllumajandustehnika ostu-müügi vahendus, transpordi- ja ehitusteenused, põllu- ja metsamaa ost-müük.

2004.aastal vähenes müügitulu võrreldes eelmise aastaga 1 621 tuh kr võrra. Müügitulu vähenemine oli tingitud ebasoodsatest ilmastikutingimustest, mis ei võimaldanud metsa ülestöötamist. Tehti hooldusraiet ja metsa ülestöötamistõid eraisikutele kasvava metsa raieõiguse võõrandamise lepingute alusel. Lisaks teostati ka teistele firmadele metsa ülestöötamist ja traktoriga metsa kokku-, vahe- ja väljavedu.

2005.aastal on kavas suurendada teenustöö korras metsa ülestöötamist vastavalt tellimustele.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 5 töötajat. Töö- ja puhkustasusid arvestati kokku 177 741 kr, sotsiaalmaksu 58 655 kr.

Juhatusel liikmetele maksti töötasu kokku 52 953 kr ning arvestati sotsiaalmaksu 17 475 kr.

Juhatusel liige:

.....

Juhatusel liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud OÜ Vahemetsa Puit 2004.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Vahemetsa Puit finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 01.03.2005 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Vahemetsa Puit on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Rain Komlev
Juhatus liige

Tartus, 01.märtsil 2005.a.

.....

Juhatus liige

Bilanss

Eesti kroonides

	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	457	170 378
Nõuded ostjate vastu		21 377	97 696
Viitlaekumised ja ettemaksed	2, 3	54 793	39 368
Tulevaste perioodide kulud		241 037	36 119
Käibevara kokku		317 664	343 561
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	5	0	318 137
Materiaalne põhivara	6	1 145 169	1 012 380
Põhivara kokku		1 145 169	1 330 517
VARAD KOKKU		1 462 833	1 674 078
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	9	132 595	199 935
Võlad tarnijatele		65 172	40 927
Maksuvõlad	3	15 971	8 370
Viitvõlad	10	31 290	15 475
Lühiajalised kohustused kokku		245 028	264 707
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	9	175 000	377 223
Pikaajalised kohustused kokku		175 000	377 223
Kohustused kokku		420 028	641 930
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		988 148	956 620
Aruandeaasta kasum		10 657	31 528
Omakapital kokku		1 042 805	1 032 148
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 462 833	1 674 078

.....

Juhatuse liige

Kasumiaruanne

Skeem 2, Eesti kroonides

		2004.a.	2003.a.
Müügitulu	<i>(lisa 11)</i>	1 603 292	3 224 927
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	<i>(lisa 13)</i>	-1 383 890	-2 964 614
Brutokasum		219 402	260 313
Turustuskulud	<i>(lisa 13)</i>	-235 702	-186 891
Üldhalduskulud	<i>(lisa 13)</i>	-73 441	-80 704
Muud äritulud	<i>(lisa 12)</i>	101 454	40 114
Muud ärikulud	<i>(lisa 13)</i>	-1 090	-217
Ärikasum		10 623	32 615
Finantstulud ja -kulud		34	-1 087
Kasum majandustegevusest		10 657	31 528
Aruandeaasta puhaskasum		10 657	31 528

.....

Juhatuse liige

Rahavoogude aruanne

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	10 657	31 528
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	207 707	381 628
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	77 654	407 316
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	24 245	-28 080
Varude muutus	-204 918	0
Maksuvõlgade muutus	-9 159	33 219
Viitvõlgade muutus	15 815	11 636
Rahavood äritegevusest kokku	122 001	837 247
Rahavood investeerimisest		
Kinnisvarainvesteering	318 137	-60 663
Materiaalse põhivara soetus	-556 914	-146 664
Materiaalse põhivara müük	216 418	0
Rahavood investeerimisest kokku	-22 359	-207 327
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	175 000	0
Tagastatud laenud	0	-140 000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-444 563	-372 926
Rahavood finantseerimisest kokku	-269 563	-512 926
Rahavood kokku	-169 921	116 995
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	170 378	53 383
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-169 921	116 995
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpul	457	170 378

.....

Omakapitali muutuste aruanne

	Oma- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2002. a	40 000	4 000	956 620	1 000 620
2003.aasta				
2003.aasta puhaskasum			31 528	31 528
Saldo seisuga 31.12.2003. a	40 000	4 000	988 148	1 032 148
2004.aasta				
Aruandeaasta puhaskasum			10 657	10 657
Saldo seisuga 31.12.2004. a	40 000	4 000	998 805	1 042 805

.....

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

OÜ Vahemetsa Puit raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2004 ja lõppes 31. detsembril 2004. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, ei ole.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks, on soetusmaksumus alates 10 000 kroonist.

Keskmiised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid on 2–5 aastat, aasta amortisatsiooni norm on 20 – 30 %.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Vahemetsa Puit on tekkinud summale nõudeõigus.

.....

Juhatuse liige

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	0	158 215
Pangakontod	457	12 163
Raha ja pangakontod kokku	457	170 378

Lisa 2 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Intressid	2	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	54 791	38 031
Tulevaste perioodide kulud	241 037	1 337
Viitlaekumised, ettemaksed ja tulevaste perioodide kulud kokku	295 830	39 368

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Kinnipeetud tulumaks	0	3 414	0	1 617
Kogumispensioni makse	0	656	0	272
Töötuskindlustusmakse	0	492	0	203
Sotsiaalmaks	0	10 824	0	6 278
Maamaks:	0	585	0	0

.....

Juhatusel liige

Käibemaks	54 791	0	38 031	0
Maksud kokku	54 791	15 971	38 031	8 370

Lisa 4 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Ettemaksed tarnijatele	0	36 119

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

2004.aastal toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 31.12.2003	318 137
Kahjum ümberhindlusest (raie teostamine)	-77 100
Kinnisvarainvesteeringu ümberkanne tulevaste perioodide kuludesse (järgmise aasta raie)	-241 037
Saldo 31.12.2004	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Lõpetamata ehitus	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	1 742 175	0	1 742 175
Akumuleeritud kulum	-729 795	0	-729 795
Jääkmaksumus	1 012 380	0	1 012 380
2004.aastal toimunud muutused:			
Ostud ja parendused aasta jooksul	414 068	142 847	556 915
Ümberklassifitseerimine	142 847	-142 847	0
Müük	-534 102	0	-534 102
Amortisatsioonikulu	-109 976	0	-109 976
Saldo seisuga 31.12.2004			
Soetusmaksumus	1 764 988	0	1 764 988
Akumuleeritud kulum	-619 819	0	-619 819
Jääkmaksumus	1 145 169	0	1 145 169

Lisa 7 Kapitalirent

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2003	

.....

Juhatus liige

Soetusmaksumus	1 260 841
Akumuleeritud kulum	-559 692
Jääkmaksumus	701 149

Saldo seisuga 31.12.2004

Soetusmaksumus	595 239
Akumuleeritud kulum	-404 271
Jääkmaksumus	190 968

Kapitalirendi kohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 9.

Lisa 8 Kasutusrent

OÜ Vahemetsa Puit on kasutusrendile võtnud ühe sõiduauto.

	31.12.2004	31.12.2003
Makstud kasutusrendi makseid perioodi jooksul	71 675	28 266
Järgmiste perioodide kasutusrendi maksed:	126 924	15 151
s.h. kuni 1 aasta	34 512	15 151
1-5 aastat	92 412	0

Lisa 9 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2004	Tagasi maksta 12 kuu jooksul	Tagasi maksta 1 – 5 a. jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi määr
Kapitalirendi kohustused	132 595	132 595	0	2005.a.	
Laen	175 000	0	175 000	2008.a.	0

	Saldo 31.12.2003	Tagasi maksta 12 kuu jooksul	Tagasi maksta 1 – 5 a. jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi määr
Kapitalirendi kohustused	577 159	223 640	353 519	2005.a.	

Lisa 10 Viitvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	14 130	11 594
Puhkustasu reserv	3 605	3 881
Võlad aruandekohustuslikule isikule	188 555	0
Viitvõlad kokku	206 290	15 475

Lisa 11 Müügitulu

OÜ Vahemetsa Puit müügitulu saadi aruandeaastal ja sellele eelnenud aastal 100% Eestist.

.....

Juhatus liige

OÜ Vahemetsa Puit jaguneb tegevusalade lõikes järgmiselt:

	2004.a.	2003.a.
Metsamaterjali müük	1 326 316	2 877 983
Metsamaterjali ümbertöötlemine ja väljavedu	226 659	265 293
Küttepuude müük	50 017	81 651
Muud teenustööd	300	0
Kokku müügitulu	1 603 292	3 224 927

Lisa 12 Äritulud

	2004.a.	2003.a.
Kasum põhivara müügist	89 150	0
Kindlustushüvitis	0	40 113
Muud äritulud	12 304	1
Äritulud kokku	101 454	40 114

Lisa 13 Kulud

	2004.a.	2003.a.
Müüdud toodangu ja teenuste kulud:		
Raielankide ostuhind	154 200	
Kütuse kulu	620 074	
Seadmete remondi kulu	200 525	
Masinate ja seadmete amortisatsioon	207 707	
Maamaks	1 761	3 524
Raietöölise palgad ja sotsiaalmaksud	156 909	
Kapitalirendi intressid	42 714	
Kokku müüdud toodangu ja teenuste kulud	1 383 890	2 964 614
Turustuskulud:		
Auto kasutusrendi maksed	71 675	
Telefonikulu	39 598	
Palgad ja sotsiaalmaksud	80 100	
Kütuse kulu	16 289	
Kindlustusmaksed	28 040	
Kokku turustuskulud	235 702	186 891
Üldhalduskulud:		
Raamatupidamisteenus	36 000	
Muud üldhalduskulud	37 441	
Kokku üldhalduskulud	73 441	80 704
Muud ärikskulud	1 090	217

Juhatuse allkirjad 2004.majandusaasta aruandele

.....

Juhatuse liige

Osaühingu Vahemetsa Puit 2004.a. majandusaasta aruande, kinnitatud 01. märtsil 2005.a.,
allkirjastamine 01. märtsil 2005.a.:

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatuse liige	Rain Komlev		

Kasumi jaotamise ettepanek

Kasumi jääk 31.12.2002	956 620 kr
Majandusaasta kasum	31 528 kr
Kasumi jääk 31.12.2003	988 148 kr
Dividendide väljamaksmine	100 000 kr
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	888 148 kr

.....

Juhatuse liige

Osanike nimekiri

2004. majandusaasta kinnitamise seisuga:

Osaühingul Vahemetsa Puit on üks omanik.

Nimi:	Rain Komlev
Isikukood:	37110185713
Elukoht:	Valga maakond, Palupera vald, Vahemetsa
Osa omandamise alus:	Rahaline sissemakse 20 000 kr, mitterahaline sissemakse vastavalt hindamisaktile 20 000 kr
Osa nimiväärtus:	40 000 EEK

.....

Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ VAHEMETSA PUIT (registrikood: 10735665) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rain Komlev (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.06.2005