

10.12.2002
10.12.2002
10.12.2002

1-18

OÜ DELCOTEK

Oiga Koni

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ DELCOTEK põhitegevusalaks on saepurugraanulite tootmine..

Ärinimi:	OÜ DELCOTEK
Äriregistri kood:	10756673
Aadress:	Imavere, Imavere vald, Järvamaa 72401
Telefon:	62 12 777
Faks:	62 14 397
Elektronpost:	delcotek@solo.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Juhatuse liige:	Einar Pukk
Audiitor:	Raul Koni

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Põhivara liikumine	12
Lisa 5. Kapitalirent ja lühiajaline pangalaen	13
Lisa 6. Maksuvõlad	13
Lisa 7. Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8. Muud viitvõlad	14
Lisa 9. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja turgude lõikes	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele	16

Eraldi dokumendina: audiitori järeldusotsus
osanike nimekiri



TEGEVUSARUANNE

OÜ "DELCOTEK" alustas tegevust 2001 aasta juunis ning tema põhitegevuseks on puidujäätmetest saepurugraanulite tootmine.

Põhiliseks tegevuspiirkonnaks on Järvamaa, Imavere vald, Imavere.

Saepurugraanulite tootmine moodustas 99 % käibest.

2002. a. netokäive oli 11,5 milj. krooni, bilansimaht – 11,1 milj. krooni.

Käive suurenes võrreldes 2001.aastaga peaaegu 6 korda, bilansimaht 2 korda.

Majandusaasta kasum oli 2,3 milj.krooni.

2002.aastal tehti investeeringuid põhivarasse 4,8 milj.krooni eest.

Tasuti kõik jooksvad maksud. Pikaajalisi kohustusi osaühingul on 2,0 milj.krooni.

2002.aastal tehti arengu- ja uurimiskulusid 210,8 tuhande krooni eest, 2003.aastaks planeeritakse arengu- ja uurimiskulusi ligikaudu samas mahus.

2002 a. valmis 1600 m3 suurune küttematerjali ladustamise hoone ja uus 2000 m2 suurune tooraine – saepuru – ladustamise plats. See võimaldab ootamatuste (saeveskite puhkused, tootmisseisakud jne.) vältimiseks ladustada tehase juures suurema koguse toormaterjali.

2002 a. oktoobriks jõudis lõpule teise granuleerimispressi paigaldamisega seotud tööd ja press sai töökorda.

2002 a. lõpuks saavutas tehas projekteerimisel ette nähtud võimsuse.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest ehk juhatajast, kelleks on Einar Pukk., kellele 2002.a. arvestatud palga kogusumma oli 60 tuhat krooni.

Osaühingu nõukogus on neli inimest ja nende tasude summa 2002.a.oli 42,0 tuhat krooni.

Keskmine töötajate arv oli 16, kelle arvestuslik töötasude kogusumma 2002.a. oli 679,7 tuhat krooni.

2003.a. on plaanis 2000 m2 suuruse tooraine ladustamise platsi ehitus, samuti teise tooraine kuivatusliini ehitus. Uue kuivatusliini väljaehitamise eesmärk on tagada olemasoleva pressiliini kasutamine täies mahus ja kindlustada kuivatatud toorainega kaks olemasolevat pressi. Sellega suureneb tootmismahut kahekordseks ja samas väheneb püsikulude osakaal 1 tonni toodangu kohta.

Samuti on plaanis puiduhakkuri soetamine, et ise valmistada puidujäätmetest kuivatusliinil kütteks kasutatavat materjali ja olemasolevate amortiseerunud seadmete väljavahetamine.



JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 16 esitatud OÜ DELCOTEK 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ DELCOTEK finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 05.05.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ DELCOTEK on jätkuvalt tegutsev.

Einar Pukk
juhatuse liige



OÜ DELCOTEK
registrikood 10756673

5. 12. 2001

10756673

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	31.12.2002	kroonides 31.12.2001
AKTIVA		
KÄIBEVARA		
RAHA JA PANGAKONTOD	756289	29863
NÕUDED OSTJATE VASTU (lisa 1)		
Ostjatelt laekumata arved	23712	0
Kokku:	23712	0
MITMESUGUSED NÕUDED		
Muud lühiajalised nõuded	455169	0
Kokku:	455169	
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD (lisa 2)		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	561462	586487
Muud ettemakstud tulevaste per. kulud	45595	17094
Kokku:	607057	603581
VARUD (lisa 3)		
Valmistoodang	309445	0
Tooraine	69275	0
Ettemaksed hankijatele	25877	170878
Kokku:	404597	170878
KÄIBEVARA KOKKU	2246824	804322
PÕHIVARA		
MATERIAALNE PÕHIVARA (lisa 4)		
Maa ja ehitised	3246229	27500
Masinad ja seadmed	6190968	600400
Inventar, sisseseade ja muu	153830	0
Konstrueerimisel olevad masinad ja seadmed	0	2622706
Lõpetamata ehitised ja rajatised	0	1433314
Akumuleeritud kulum	-867495	-39421
Põhivara ettemaksed	174500	0
Kokku:	8898032	4644499
PÕHIVARA KOKKU	8898032	4644499
AKTIVA KOKKU	11144856	5448821



PASSIVA

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

VÕLAKOHUSTUSED

Pikaajaliste liisingmaksete tagasimaksed (lisa 5)

31.12.2002

31.12.2001

Laenud eraisikutelt

0

308500

Lühiajalised pangalaenud (lisa 5)

1500000

0

Kokku:

3412117

848918

MUUD LÜHIAJALISED ARVELDUSED

Ostjate ettemaks

147925

Arveldused hankijatega

1202519

1180730

MAKSUVÕLAD (lisa 6)

48047

121564

VIITVÕLAD

Võlad töövõtjatele (lisa 7)

105073

61668

Muud viitvõlad (lisa 8)

23779

0

Kokku:

128852

61668

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

4939460

2212880

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Kapitalirendi pikaajaline kohustus

1959780

1290915

Kokku:

1959780

1290915

KOHUSTUSED KOKKU

6899240

3503795

OMAKAPITAL

OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES

2500000

2500000

AAZIO

625000

625000

EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM

-1179974

0

ARUANDEAASTA KASUM (- KAHJUM)

2300590

-1179974

OMAKAPITAL KOKKU

4245616

1945026

PASSIVA KOKKU

11144856

5448821

OÜ DELCOTEK

registrikood 10756673

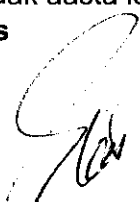
KASUMIARUANNE

	kroonides 01.01.2002- 31.12.2002	kroonides 01.01.2001- 31.12.2001
ÄRITULUD		
REALISEERIMISE NETOKÄIVE (lisa 9)	11504688	1936610
VALMISTOODANGU VARUDE MUUTUS	309445	0
MUUD ÄRITULUD	14649	0
ÄRITULUD KOKKU	11828782	1936610
ÄRIKULUD		
KAUBAD, TEENUSED JA MATERJALID	5700111	1507976
MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	1412588	1177452
TÖÖJÕU KULUD		
Palgakulu	781664	292439
Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks	282623	96774
TÖÖJÕU KULUD KOKKU	1064287	389213
KULUM		
Põhivara kulum	828661	39421
MUUD ÄRIKULUD (lisa 12)	330399	2793
ÄRIKULUD KOKKU	9336046	3116855
ÄRIKASUM	2492736	-1180245
FINANTSTULUD	458	271
Intressitulu	458	271
FINANTSKULUD	192604	0
Intressikulud	192604	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	2300590	-1179974
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	2300590	-1179974



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	31.12.02	31.12.01
1. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum (+)	2300590	-1179974
1.1.2. Materiaalse põhivara amortisatsioon (+)	828661	39421
1.1.3. Kahjum põhivara müügist(+)	201	0
Kokku 1.1.	3129452	-1140553
1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)		
1.2.1. Käibevara muutustest		
- nõuetest ostjatele (-- ; +)	-23712	0
- mitmesugustest nõuetest (- ; +)	-455169	0
- maksude ettemaksed (- ; +)	-3476	-603581
- varud(-;+)	-233719	-170878
Kokku 1.2.1.	-716076	-774459
1.2.2. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutusest		
- kohustuste muutusest(+;-)	2563199	2139833
- ostjate ettemaksudest(+;-)	147925	0
- hankijatele tasumata arvetest (+ ; -)	21789	1180730
- maksuvõlgadest (+ ; -)	-73517	121564
- viitvõlgadest (+ ; -)	67184	61668
Kokku 1.2.2.	2726580	3503795
Kokku rahavood äritegevusest	5139956	1588783
2. RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
2.1. Põhivara ostmise (-)	-4568826	-4683920
2.2. Põhivara müük (+)	12712	0
Kokku rahavood investeerimisest	-4556114	-4683920
3. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
3.1. Kapitalirendi tasumine	-583842	0
3.2. Osakapitali sissemakse	0	2500000
3.3. Aaio	0	625000
Kokku rahavood finantseerimisest	-583842	3125000
4. ETTEVÕTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS		
Kassa ja pangakontode jääk aasta alguseks	29863	0
Kassa ja pangakontode jääk aasta lõpuks	756289	29863
Kokku rahajäägi muutus	726426	29863



OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum/ kajum	Kokku
Seisuga 31.12.01	2500000	625000	0	0	-1179974	1945026
Seisuga 01.01.02	2500000	625000	0	0	-1179974	1945026
Eelmise perioodi kahjum				- 1179974	1179974	0
2002.a.kasum					2300590	2300590
Seisuga 31.12.02	2500000	625000	0	-1179974	2300590	4245616

Vastavalt OÜ Delcotek põhikirjale on osaühingu miinimumkapitali suuruseks 2500000 krooni ja maksimumkapitali suuruseks 10 miljonit krooni.



AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Arvestuse alused. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul ostjale osutatud teenuste hinnast, mida on vähendatud käibemaksu võrra.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuete hindamine. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud.

Tooraine kantakse kuludesse ostmisel ja võetakse arvele jäägid, mis selguvad inventuuri tulemusel. Varud hinnatakse FIFO meetodil keskmises soetusmaksumuses.

Materiaalsed põhivarad ja amortisatsioon. Põhivaraks loetakse pika kasutusajaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni. Materiaalsed põhivarad on hinnatud nende soetusmaksumuse alusel. Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara on kajastatud bilansis lepingujärgsete liisingmaksete summana, näidates ühtlasi tulevaste liisingmaksete kohustuse nende nominaalväärtuse alusel.

Põhivarad koosnevad I grupi põhivarast (amortiseeritakse 4%-6% aastas) ja II grupi põhivaradest, mida amortiseeritakse lineaarsel meetodil 20-40% aastas.

Rahavood. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arenguväljaminekud. Arenguväljaminekud kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Valuutapõhised nõuded ja kohustused. Valuutapõhised tehingud on jooksvas arvestuses kajastatud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga ametliku valuutakursiga. Kõigi valuutapõhiste nõuete ja kohustuste saldod, kaasa arvatud pikaajalised kohustused on ümber arvestatud 31.12.2002.a. valuutakursside alusel.

Puhkusetasude reserv. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



Lisa 1.

NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 23712 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest arvestest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 2.

MUUD ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD

Muude ettemakstud tulevaste perioodide kuludena summas 607057 krooni on kajastatud vara kindlustus 45595 ja käibemaksu ettemaks summas 561462 krooni.

Lisa 3.

VARUD

Aasatainventuuri tulemusel võeti varudena arvele tooraine(saepuru) summas 69275 krooni ja lõpetatud toodangut (saepurugraanul) summas 309445 krooni. Ettemaks hankijatele oli 25877 krooni.



Lisa 4.

PÕHIVARA LIIKUMINE

kroonides komakohata

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Akumul. kulum	Hooned ja rajatised	Lõpetamata ehitised ja konstr.olevad seadmed	Põhivara ettemaks
Aasta alguseks	600400	0	-39421	0	4056020	0
Soetamine	5456670	133898		3259729	-4056020	174500
Müük ja mahakandmine			587	-13500		
Majandusaasta kulum			-828661			
Aasta lõpuks	6057070	133898	-867495	3246229	0	174500

Põhivarana on algbilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (üle 1 aasta) varad, mille soetusmaksumus ületab 10000 krooni.

Esemed soetusmaksumusega alla 10000 krooni kantakse kuludesse ostumomendil.

Amortisatsiooninormid määratakse soetamisel individuaalselt. Akumuleeritud kulum 2002.a. alguseks oli 39421 krooni.

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) Delcotek OÜ-l seisuga 31.12.2002 arvel ei olnud.



KAPITALIRENT JA LÜHIAJALINE PANGALAEN

Kapitalirendi tingimustel on soetatud 2001.aastal rataslaadur KOMATSU WA75-3, soetusmaksumusega 600400 krooni.

2002.a. soetati kaubik Peugeot Partner soetusmaksumusega 133898 krooni, graanulipress ja põleti soetusmaksumusega 1 290 973 krooni ja II graanulipress soetusmaksumusega 2430467 krooni.

Aruandeperioodil on tasutud makseid	583842 krooni
Aruandeperioodi intressikulu	161632 krooni

Kapitalirendi võlgnevus seisuga 31.12.2002

Lühiajaline	1912117 krooni
Pikaajaline	1959780 krooni

2002.a.detsembris võeti Hansapangast lühiajalist laenu summas 1,5 milj.krooni. Laenu tagasimaksmise tähtaeg on detsember 2003.a.

MAKSUVÕLAD

Bilansis näidatud maksuvõlad summas 48047 krooni koosnevad sotsiaalmaksu kohustusest 28044 krooni, kinnipeetud üksikisiku tulumaksust 17221 krooni, töötuskindlustuse kohustusest summas 1025 krooni ja erisoodustuse tulumaksu kohustusest summas 1757 krooni.

Maksuvõlgnevustes kajastatud summade maksetähtajad on 2003.aastal.

VÕLAD TÖÖVÕTJATELE

Võlad töövõtjatele, summas 105073 krooni, koosnevad detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata töötasudest ja töötasudelt kinnipeetud tulumaksust, summas 71140 krooni ja puhkuse reservi arvestusest, summas 33933 krooni.



MUUD VIITVÕLAD

Muud viitvõlad summas 23779 krooni, koosnevad detsembrikuu töötasust arvestatud sotsiaalmaksust summas 23476 krooni ja töötuskindlustusest summas 303 krooni, mis kuuluvad tasumisele Maksuametile veebruaris 2003.a.

REALISEERIMISE NETOKÄIVE TEGEVUSALADE JA TURGUDE LÕIKES

OÜ Delcotek realiseerimise netokäive oli 11504688 krooni, sellest saepurugraanulite tootmine oli 11480533 krooni.

Norrasse müüsimise toodangut 91% käibest.

Vabariigi juriidilistele isikutele müüsimise toodangut ja osutasime transporditeenuseid 9% ulatuses käibest.



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Osaühingu Delcotek vaba omakapital seisuga 31.12.2002 oli järgmine:

Eelmiste perioodide kahjum	-1179974
Aruandeperioodi kasum	2300590
Jaotuskõlblik kasum kokku	1120616 krooni

Juhatus teeb ettepaneku vastavalt äriseadustikule moodustada reservkapital 1/10 osakapitalist ehk 250 000 krooni, ülejäänud jaotamata kasumi jääk summas 870616 krooni jätta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Einar Pukk
juhatuse liige

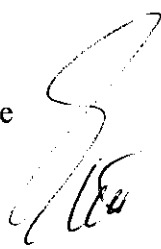


JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2002.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ DELCOTEK juhatus on koostanud 2002.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

juhatuse liige
Einar Pukk

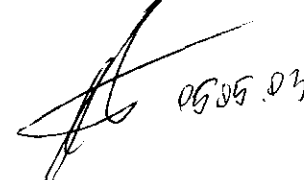


05.05.03

nõukogu esimees
Priit Viilup

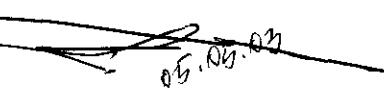


nõukogu liige
Avo Lestberg



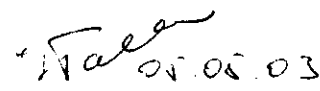
05.05.2003

nõukogu liige
Toomas Laas



05.05.03

nõukogu liige
Georg Talbre



05.05.03



Audiitori järeldusotsus OÜ DELCOTEK osanikele

Oleme kontrollinud OÜ DELCOTEK 31.12.2002. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditeerimise tulemustele tuginedes sõltumatu hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme sooritanud auditeerimise kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et auditeerimine planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu või ebatäpsusi. Auditeerimise käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie auditeerimine hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande kohta tervikuna. Leiame, et meie auditeerimine annab piisava aluse arvamuse kujundamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. majandusaasta finantstulemuseks 2 300 590.- krooni kasumit ja bilansi lõppsummaks seisuga 31.12.2002. a. 11 144 856.- krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ DELCOTEK majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002. a.

Tallinnas, 05. mail 2003. a.

Raul Koni
vannutatud audiitor

OÜ DELCOTEK osanike nimekiri

Nimi	Aadress	Isikukood	Osa suurus
1. Avo Lestberg	Kose tee 26, Tallinn	36209112748	875 000
2. Georg Talbre	Tedre 76-17, Tallinn	35201220366	375 000
3. Kristi Viilup	Lehola 9-17, Tallinn	44705270249	500 000
4. OÜ Kundo	Hõbekuuse tee 55, Tallinn	10866723	375 000
5. OÜ Fonderline	Tatari 25, Tallinn	10875892	375 000

Einar Pukk
juhatuse liige

