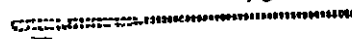


Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

17 -06- 2003

Kadri Urb

166



OSAÜHING MAINEGRUPP

2002. majandusaasta aruanne

OU MaineGrupp põhitegevusalaks on majutusteenuste osutamine ja toitlustamine

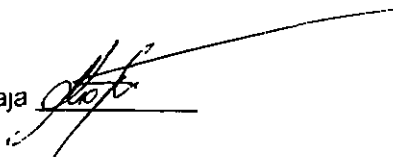
Arinimi	OU MaineGrupp
Ariregistri kood	10787062
Aadress	Hiiu mnt 22, Kaina 92101, Hiiu maakond
Telefon	(046) 36146
Majandusaasta algus	01 01 2002
Majandusaasta lõpp	31 12 2002
Tegevjuht	Tiina Kopli

17-06-2003

SISUKORD

	Lk
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhataja deklaratsioon	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Maksud	11
Lisa 2 Varud	11
Lisa 3 Võlakohustused	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Realiseerimise netokaive	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	13
AUDIITORI JARELDUSOTSUS	14
JUHATAJA ALLKIRI 2002 A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15

Juhataja

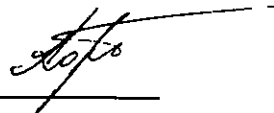


17 -06- 2003

TEGEVUSARUANNE

OU MaineGrupp on OU Idex Trust tutarettevõtte, kelle osaluse suurus osauhingus on 100%
Osakapitali suurus 31 12 2002 a seisuga on 600 000 krooni
Majandusliku tegevusega alustati 01 oktoobril 2001 a
2002 a majandusaasta netokaive on 1 069 122 krooni ja firma lõpetas aasta kasumiga summas 35 772 krooni. Netokaibest moodustas restorani ja baari kaive 665 863 krooni, hotelliteenuste kaive on 375 890 krooni
Põhivarasse investeeriti 457 357 krooni
Seisuga 31 12 2002 a on firmas 5 põhitöökohaga tootajat. Suveperioodil kasutati seoses suure tookoormusega ajutist tööjõudu. Tööjõukulud koos maksudega oli 216 187 krooni.

Juhataja



4

17 -06- 2003

Bilanss

VARAD

31 12 2002 31 12 2001 Lisa nr

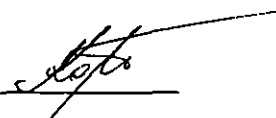
Käibevara

Raha ja pangakontod	46110	67970	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	14065	3412	
Nõuded ostjate vastu kokku	14065	3412	
Muud lühiajalised nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	9000	9000	
Muud lühiajalised nõuded kokku	9000	9000	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed		5327	
Muud ettemakstud tulev perioodide kulud	9196	2450	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	9196	7777	
Varud			
Ostetud kaubad muugiks	32638	25006	
Ettemaksed hankijatele	235		
Varud kokku	32873	25006	2
Käibevara kokku	111244	113165	

Põhivara

Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	1939292	1800000	
Masinad ja seadmed	143732	2618	
Muu inventar, tooristad jm	211024	34073	
Akumuleeritud põhivara kulum	-134076	-7848	
Lõpetamata ehitus	40600	11389	
Materiaalne põhivara kokku	2200572	1840232	4
Põhivara kokku	2200572	1840232	
VARAD KOKKU	2311816	1953397	

Juhataja



17.06.2003

Bilanss

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

31.12.2002 31.12.2001 Lisa nr

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused			
Kapitalirendi järgmise perioodi makse	33639		6
Tagatiseta võlakohustused	221000	326670	3
Võlakohustused kokku	254639	326670	
 Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	92105	35497	
Võlad hankijatele kokku	92105	35497	
 Maksuvõlad	13159	6435	1
 Viitvõlad			
Võlad toovõtjatele	9959	7088	
Muud viitvõlad	57637	10045	
Viitvõlad kokku	67596	17133	

Lühiajalised kohustused kokku

427499 385735

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused			
Pikaajaline kapitalirendi makse	11213		6
Pikaajalised laenud	1103000	833330	
Pikaajalised võlakohustused kokku	1114213	833330	

Pikaajalised kohustused kokku

1114213 833330

KOHUSTUSED KOKKU

1541712 1219065

Omakapital

Osakapital	600000	600000	
Kohustuslik reservkapital	60000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	74332		
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	35772	134332	

OMAKAPITAL KOKKU

770104 734332

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

2311816 1953397

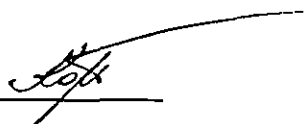
Juhataja



17 -06- 2003

Kasumiaruanne

	2002	2001	Lisa nr
Äritulud			
Realiseerimise netokaive	1069122	120888	5
Muud äritulud	190742	170000	
Kokku äritulud	1259864	290888	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal	442100	33925	
Mitmesugused tegevuskulud	360739	53949	
Tooõukulud	216187	18531	
Palgakulu	161938	13900	
Sotsiaal, jm maksud	54249	4631	
Kulum	126228	7848	
Muud ärikulud	9267	42125	
Kokku ärikulud	1154521	156378	
Ärikasum	105343	134510	
Finantstulud	153	512	
Finantskulud	69724	690	
Aruandeaasta puhaskasum	35772	134332	



	2002	2001
Osakapital nimivaartuses	600000	600000
Kohustuslik reservkapital	60000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	74332	
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	35772	134332
Omakapital kokku	770104	734332

Juhataja

Rahavoogude aruanne

17-06-2003
2002 2001

RAHAVOOGUDE MUUTUS JOOKSVAST TEGEVUSEST

Puhaskasumi mõju rahavoogudele

Puhaskasum	35772	134332
Amortisatsioon	126228	7848
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	162000	142180

Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest

Nõuetest ostjatele	-10654	-3412
Mitmesugustest nõuetest		-9000
Tulevaste perioodide kuludest	-1419	-7777
Varudest	-7867	-25006
Lühiajalistest kreditoridest	76000	
Hankijatele tasumata arvetest	56608	35497
Maksuvõlgadest	6724	6435
Aruandeaasta valjamaksmata kuludest	50464	52133
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest	169856	48870

RAHAVOOGUDE MUUTUS JOOKSVAST TEGEVUSEST KOKKU

331856 191050

RAHAVOOGUDE MUUTUSED INVESTEERIMISEST

Aktsiakapitali sissemaks		600000
Kulutused põhivara ostuks	-373259	-1836691
Lõpetamata ehituse kulud	-29211	-11389
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku	-402470	-1248080

RAHAVOOGUDE MUUTUSED FINANTSEERIMISEST

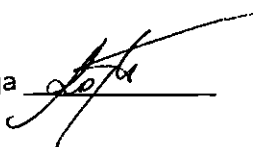
Tagasimakstud laenud	-300000	
Saadud laenud	388000	1125000
Makstud liising	-39246	
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	48754	1125000

RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU

-21860 67970

PANGA JA KASSA MUUTUSED KOKKU

-21860 67970

Juhataja 

17-06-2003

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

Osauhingu 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Eesti Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Osauhing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jaake. Rahade kasutamist näitab rahavoogude aruanne, mis on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenaoliselt laekuvaid arveid kulusse ei kantud ja lootusetuks ei tunnustatud uhtki ostja arvet.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise valjaminekutest.

Varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Vahevaartuslikud varad, mille maksumus on alla 1000 krooni, kantakse kuludesse nende soetamise momendil või laost valjakirjutamisel.

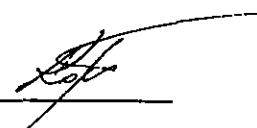
Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tooaeg on üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Tulude arvestus

Kaupade muugist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on lainud üle ostjale ning muugitulu ja tehinguga kaasnev kulu on usaldusvaarselt määratav.

Juhataja



17 -06- 2003

Lisa 1 Maksud

	31 12 2002 Võlg	31 12 2001 Võlg
Maksuliik		
Kaibemaks	937	
Uksikisiku tulumaks	3579	1717
Sotsiaalmaks	8012	4587
Tootuskindlustusmaks	365	131
Kohustuslik kogumispensionimakse	266	
Kokku	13159	6435

Lisa 2 Varud

Bilansikirje Varud koosneb laos asuvatest kaupade jaakide soetusmaksumusest ja kaibevahenditest

	31 12 2002	31 12 2001
Ostetud kaubad muugiks	32638	25006
Ettemaksed hankijatele	235	
Kokku	32873	25006

Lisa 3 Võlakohustused

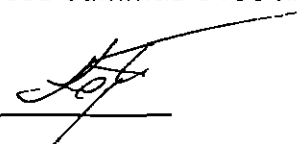
2002 majandusaastal suurenes OU Mainegrupp laenukohustus firmade ees järgmiselt

	31 12 2002	31 01 2001	Laenu tagas- tamise taht- aeg
OU Vilgemar	625000	625000	18 12 2006
OU Tikoil	450000	500000	18 12 2003
OU Idex Trust	138000		
Kokku	1213000	1125000	

2002 majandusaastal maksti saadud laenudelt intresse summas 47 546 krooni, mis kajastati kasumiaruande real finantskulud

12 aprillil 2002 a sõlmis firma Hansapangaga lühiajalise laenulepingu (nr 02-058434-JK) laenuühimõidiga 250 000 krooni. Laenu tagastati 30 septembril 2002 a ja laenusummalt tasuti intresse summas 9163 krooni

Juhataja



Lisa 4 Materiaalne põhivara

17 06- 2003

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inven- tar	Kokku
Soetusmaksumus 31 12 2001	1800000	2618	34073	1836691
Soetatud 2002 aastal	139292	141114	176951	457357
Soetusmaksumus 31 12 2002	1939292	143732	211024	2294048
Akumuleeritud kulum 31 12 2001	5957	132	1759	7848
Arvestatud kulum 2002 aastal	78916	15768	31544	126228
Akumuleeritud kulum 31 12 2002	84873	15900	33303	134076
Jaakmaksumus 31 12 2001	1794043	2486	32314	1828843
Jaakmaksumus 31 12 2002	1854419	127832	177721	2159972

2002 majandusaastal on põhivaradele kehtestatud järgmised amortisatsiooninormid

ehitised	4%
masinad ja seadmed	20%
muu inventar	20%

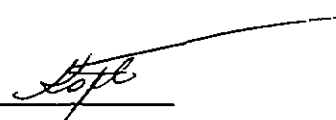
Lisa 5 Realiseerimise netokäive

	2002	2001
Netokäive kokku	1069122	120888
sh majutusteenusest	375890	60348
baari ja restoraniteenus	665863	59401
konverentsiteenused	9819	
muust muugist	17550	1139

Lisa 6 Kapitalirent

Kapitalirenditingimustel rendib OU Mainegrupp AS Hansa Liisingult kassa- ja telefonisüsteemi ning hotellitarkvara (kapitalirendileping 0036627L) soetusmaksumusega kokku 84 089 krooni. 2002 majandusaastal tasuti kapitalirendi makseid summas 39 246 krooni ja intresse 4 294 krooni.

Seisuga 31 12 2002 a on kapitalirendikohustused bilansis kajastatud järgmiselt: lühiajaline võlakohustus 33 639 krooni ja pikaajaline võlakohustus 11 213 krooni.

Juhataja 

17-06-2003

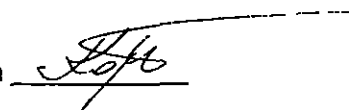
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

OU MaineGrupp jaotamata kasum on

	2002	2001
aruandeaasta algul	74332	0
2002 a kasum	35772	134332
jaotamata kasum kokku	110104	134332

Juhataja teeb ettepaneku jätta 2002 majandusaasta kasum jaotamata ja jaotamata kasumi suuruseks majandusaasta lõpus jaab 110 104 krooni

Juhataja



17-06-2003

Audiitori järeldusotsus OÜ MaineGrupp osanikele

Olen auditeerinud OÜ MaineGrupp 31. detsembril 2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekulgedel 4 kuni 12. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Minu ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang ettevõtte raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapiiride raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ MaineGrupp finantss seisundit seisuga 31. detsember 2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kardla, 25. aprillil 2003


Dana Mihelson
Vannutatud auditor
tunnistus nr. 233

17 -06- 2003

JUHATAJA ALLKIRI 2002.A. MAJANDUSAASTA ARUÄNDELE

Juhataja on koostanud 2002 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

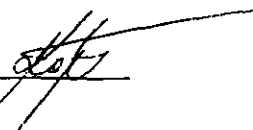
Tiina Kopli

juhataja



31 marts 2003 a

Juhataja



Ia' nna Linnakohus
Rugi Iriosaakond
SISSE TULNUD

17 -06- 2003

OÜ Mainegrupp osanike nimekiri

034811447F0B0C799160E4A00D33AC0081E0109949102022110H00

Osanık

Registrikkood

Osaluse suurus

OU Idex Trust

10673332

600000 krooni