

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

05 -05- 2004

Ilk 35377
.....

ll

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ FAMILA

Majandusaasta algus:	17. oktoober 2002.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2003.a.
Registrikood:	10883383
Aadress:	Aasa 5-20 63304, Põlva Eesti Vabariik
Telefon:	+372 7 994 541
Faks:	+372 7 993 373
E-mail:	famila@hotmail.ee
Põhitegevused:	- laenu tegevus omavahendite arvelt; - tehingud rahaturuinstrumentidega
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- audiitori järeldusotsus; - majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek; - üle 10% osasid omavate osanike nimekiri.


Juhatuses liige

05 -05- 2004

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
KASUMIARUANNE	4
BILANSS	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Ärikulud ja muud äritulud	11
Lisa 3 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 4 Raha ja pangakontod	12
Lisa 5 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Viitlaekumised	13
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 9 Muud pikaajalised nõuded	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Lühiajalised võlakohustused	14
Lisa 12 Maksuvõlad	14
Lisa 13 Viitvõlad	14
Lisa 14 Laenude tagatised ja panditud varad	14
Lisa 15 Omakapitali lisa	15
Lisa 16 Bilansilised varad ja kohustused	15
Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega	16
JUHatuse KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	17
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	18


Juhatuse liige

05 -05- 2004

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

.....

Olulised sündmused ja investeeringud.

OÜ Famila asutati 2002.a. ja 2003 majandusaasta oli esimeseks tegevusaastaks. 2002-2003 majandusaasta kujunes OÜ-le Famila edukaks. OÜ Famila omandas 2002. aasta oktoobris 467 435 AS-i Sylvester nimelist aktsiat nimiväärtusega 10 krooni, millest 308 507 aktsiat müüdi detsembris 2002.a. Stora Enso Timber OY-le. Samuti lepiti kokku ülejäänud aktsiate realiseerimine samale firmale 2005.a. märtsis kokkulepitud hinnaga, millele lisandub intress tehingu summalt 5% aastas. Väärtpaberite müügist saadud vahendeid kasutati OÜ Famila põhitegevuseks, milleks on laenutegevus, tehingud rahaturuinstrumentidega ja ettevõtete finantseerimine. 2002-2003 majandusaasta kasumiks kujunes OÜ-l Famila ca 105 miljonit krooni, millest enamuse moodustas aktsiate müügist ja intressidest saadud tulu.

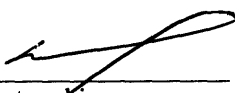
Tulevikukavad.

Põhiliseks prioriteediks järgneval majandusaastal on kasulike rahaturuinstrumentide väljaselgitamine ja investeerimine nendesse vabade omavahendite arvelt. Laenutegevuses investeerida suurema tootlusega kinnisvaraprojektidesse. Osaleda laenutegevuse ja otsefinantseerimise kaudu edukates põllumajandusprojektides. Samuti on tulevikus plaanis firma tutvustamine ja tegevuse laiendamine reklaami ja sponsorluse osas (sport, kultuur). Planeeritakse suurendada investeeringuid maaturismi ja puhkemajanduse osas, mis peaksid olema perspektiivsed majandusharud Euroopa Liiduga liitumisel.

Juhatuse ja töötajate tasud.

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline ja juhatuse liikme tööd ei tasustatud. Samaaegselt töötas juhatuse liige põhikohaga OÜ Famila juhatajana alates oktoobrist 2003.a.

Tööandja kulutused töötajate palkadeks olid aruandeperioodil 100 tuhat krooni ja keskmine töötajate arv oli 1,6.


Juhatus liige

05 -05- 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

(tuhandetes kroonides)

Skeem 1

	2002-2003. a	Lisad
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2	2
Muud tegevuskulud	-323	2
Tööjõukulud	-140	2
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-30	10
Muud ärikskulud	-23	2
Ärikskahjum	-518	
Finantstulud ja -kulud	105 520	3
Aruandeaasta puhaskasum	105 002	


Juhatuses liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

05 -05- 2004

BILANSS

(tuhandetes kroonides)

	algbilanss		
	31.12.2003. a	17.10.2002	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	21 346	40	4
Aktsiad ja muud väärtpaberid	48 370	0	5
Muud nõuded	1 175	0	6
Viitlaekumised	433	0	7
Käibevara kokku	71 324	40	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	43 099	0	8,9,14
Materiaalne põhivara	191	0	10
Põhivara kokku	43 290	0	
VARAD KOKKU	114 614	40	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	9 500	0	11,17
Võlad tarnijatele	2	0	
Muud lühiajalised võlad	2	0	
Maksuvõlad	20	0	12
Intressivõlad	14	0	13
Viitvõlad	34	0	13
Lühiajalised kohustused kokku	9 572	0	
Kohustused kokku	9 572	0	
Omakapital			
Osakapital	40	40	15
Aruandeaasta kasum	105 002	0	
Omakapital kokku	105 042	40	15
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	114 614	40	


Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Seupäev: 12.04.2004

allkiri: 

RIMESS MRI

05 -05- 2004

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**
(tuhandetes kroonides)

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Osade emissioon 2002.a.	40	0	40
Aruandeaasta puhaskasum	0	105 002	105 002
31.12.2003. a	40	105 002	105 042

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on esitatud lisas 15.


Juhatusel liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Lisatud: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

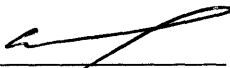
05 -05- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(tuhandetes kroonides)

	2003. a	Lisad
Rahavood äritegevusest		
Ärikahjum	-518	
Ärikahjumi korrigeerimised ¹	30	10
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	58	
Rahavood äritegevusest kokku	-430	
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-221	10
Saadud dividendid	6	
Muude finantsinvesteeringute soetus	-46 296	5
Muude finantsinvesteeringute müük	101 110	5
Antud laenud	-49 427	6,8,9
Antud laenude tagasimaksed	5 153	6,8,9
Saadud intressid	1 832	3,7
Rahavood investeerimistegevusest kokku	12 157	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 500	11
Laenude tagasimaksed	-1 000	11
Makstud intressid	-28	3,13
Osade emiteerimine	40	14
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	9 512	
RAHAVOOD KOKKU	21 239	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 239	
Valuutakursi muutuse mõju rahale ja raha ekvivalentidele	107	3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 346	
Raha ja raha ekvivalendid	31.12.2003. a	
Raha ja pangakontod	21 346	4
sh. üle 3-kuulised tähtajalised deposiidid	-20 000	4
Raha ja raha ekvivalendid kokku	21 346	

¹ ärikasumi korrigeerimised sisaldavad põhivara amortisatsiooni.


Juhatus

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

05 -05- 2004

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Famila raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandusaasta algas 17.oktoobril 2002.a ja lõppes 31.12.2003 aastal.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Välisvaluuta arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. 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.

Kui on selgunud, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum koheselt ja täies ulatuses kasumiaruandes.


Juhatuses liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantsvarad

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantsvarad ehk kauplemissäätpabereid kajastatakse edaspidi nende õiglasel väärtuses, mis baseerub noteeritud turuhindadel ning Eesti Panga ametlikel vahetuskurssidel. Börsil noteeritud väärtpaperite puhul kasutatakse bilansipäeva sulgemishindu. Börsil noteerimata väärtpaperite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu ettevõttele kättesaadav info investeringu väärtuse kohta.

Kauplemissäätpaberitelt saadud müügikasumid/kahjumid, õiglase väärtuse muutus ja intressid vastavalt väärtpaperitelt kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" (lisa 3).

Nõuded

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtjani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna järgmistel ridadel:

- "muud tegevuskulud" - nõuded ostjate vastu ja muud äritegevusega seotud nõuded;
- "finantstulud ja -kulud – lühiajalised investeringutegevusega seotud nõuded;
- "finantstulud ja -kulud – pikaajalised investeringutegevusega seotud nõuded.

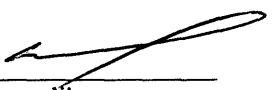
Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud" (lisa 3 real „muud finantstulud ja -kulud“) kui tegemist on lühiajaliste nõuetega ning (lisa 3 real "finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt“) kui tegemist on pikaajaliste nõuetega.

Muud finantsvarad

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglasel väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muid finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kasumid/kahjumid muudelt finantsvaradelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulu ja -kulu" (lisa 3 real "finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteringutelt").


Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

05 -05- 2004

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

• Maa	0%
• Ehitised ja rajatised	10 %
• Masinad ja seadmed	20 %
• Transpordivahendid	25 %
• Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	50 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" (lisa 3 real "muud finantstulud ja -kulud").

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 26/74. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.


Juhatusel liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

05 -05- 2004

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 15.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Ärikulud ja muud äritulud**Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2002-2003. a
Ostukaubad	-2
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	-2

Muud tegevuskulud

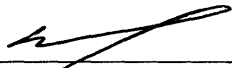
	2002-2003. a
Kontorikulud	-45
Juriidilised ja muud konsultatsioonid	-1
Reklaam	-84
Vee, elektri- ja soojaenergia kulu	-4
Väheväärtusliku vara kulu	-72
Muud kulud	-117
Muud tegevuskulud kokku	-323

Tööjõukulud

	2002-2003. a
Palgakulu	-105
Sotsiaalmaksud	-35
Tööjõukulud kokku	-140

Muud ärikulud

	2002-2003. a
Sponsorlus	-20
Muud kulud	-3
Muud ärikulud kokku	-23


Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

05 -05- 2004

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

Lisa 3 Finantstulud ja -kulud

	2002-2003. a
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	777
Finantstulud ja -kulud aktsiate ja väärtpaberite müügist	81 303
Laenuintressi tulu (kulu)	45
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	107
Muud finantstulud ja -kulud	23 288
Finantstulud ja -kulud kokku	105 520

Lisa 4 Raha ja pangakontod

	31.12.2003. a
Pangakontod (kroonides)	21 168
Pangakontod (erinevates valuutades)	178
Raha ja pangakontod kokku	21 346

Eesti krooni pangakonto sisaldab üle 3-kuulisi tähtajalisi deposiite summas 20 000 tuhat krooni.

Lisa 5 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

	Rahaturu- fondi osakud	Aktsiad	Alternat. investee- ringud	Võlakirjad	Kokku
Soetused 2002-2003. a	15 000	7 740	7 214	16 342	46 296
2003. a müügid müügihinnas	-15 025	-84 321	0	-1 764	-101 110
Müügikasumid /-kahjumid 2003. a	25	81 236	0	42	81 303
Kasum / kahjum õiglase väärtuse muutusest	0	21 755	-13	139	21 881
Bilansiline väärtus 31.12.2003. a	0	26 410	7 201	14 759	48 370

2003. a teenis ettevõtte võlakirjadelt intressitulu summas 443 tuhat krooni.

2003. a sai ettevõtte aktsiatelt dividenditulu summas 6 tuhat krooni. Nii dividenditulu kui ka aktsiate ja väärtpaberite ümberhindluse summad õiglasele väärtusele on kajastatud kasumiaruandes finantstuluna kirjel „muu intressi- ja finantstulu“.


Juhatuse liige

Allikirjastatud identifitseerimiseks

Koopäev: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

05 -05- 2004

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

Lisa 6 Muud nõuded

	31.12.2003. a
Muud lühiajalised nõuded	1 175
Muud nõuded kokku	1 175

Muud lühiajalised nõuded seisuga 31.12.2003.a. sisaldavad endas:

- 2003. a antud pikaajaliste laenude lühiajalist osa summas 954 tuhat krooni. Laenude intressimäär on keskmiselt 6% ja tagasimaksmise lõpptähtaeg on 2005-2018.a.
- 2003. a antud lühiajalisi laene summas 221 tuhat krooni. Laenu intressimäär on keskmiselt 6% ja tagasimakse tähtaeg on 2004. a.

Lisa 7 Viitlaekumised

	31.12.2003. a
Intressid	433
Viitlaekumised kokku	433

Viitlaekumised seisuga 31.12.2003.a.sisaldavad:

- deposiidikonto intresse summas 372 tuhat krooni
- 2003.a. laenuintresse 60 tuhat krooni
- Eesti Ühispanga konto intresse 1 tuhat krooni

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2003. a
Muud pikaajalised nõuded (vt. lisa 9)	43 099
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	43 099

Lisa 9 Muud pikaajalised nõuded

Seisuga 31.12.2003. a koosnevad *muud pikaajalised nõuded*:

- 2003. a antud pikaajalise laenu pikaajaline osa summas 43 099 tuhat krooni. Laenu lühiajaline osa on kajastatud bilansi real "Muud nõuded" – vaata ka lisa 6. Laenu keskmine intressimäär on 6% ja tagasimaksmise lõpptähtaeg on 2005-2018.a. Kaks laenulepingut on fikseeritud eurodes.


Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Lubatud: 12.04.2004
Allkiri: 

RIMESS MRI

05 -05- 2004

Lisa 10 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Jääkväärtus 31.12.2002. a	0	0	0
Ostud	+176	+45	+221
Aruandeaasta amortisatsioon	-13	-17	-30
Jääkväärtus 31.12.2003. a	163	28	191

Lisa 11 Lühiajalised võlakohustused

Võlakohustused	31.12.2003. a
Lühiajalised pangalaenu	9 000
Muud lühiajalised kohustused	500
Võlakohustused kokku	9 500

Lühiajalise pangalaenu intress on 4,77% aastas, tagasimakse tähtajaga 2004.a.
Pangalaenu tagatiseks on hoiuse pandileping summas 20 000 tuhat krooni, vt. lisa 14.
„Muud lühiajalised kohustused“ real on saadud omanikulaen, vt. lisa 17.

Lisa 12 Maksuvõlad

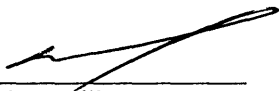
	31.12.2003. a
Üksikisiku tulumaks	7
Sotsiaalmaks	12
Kohustuslik kogumispension ja töötuskindlustusmaks	1
Maksuvõlad kokku	20

Lisa 13 Viitvõlad

	31.12.2003. a
Võlad töövõtjatele	22
Intressivõlad	14
Muud viitvõlad	12
Viitvõlad kokku	48

Lisa 14 Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ Famila poolt saadud pangalaenu tagatiseks on hoiusekonto pant summas 20 000 tuhat krooni.


Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

12.04.2004


RIMESS MRI

05 -05- 2004

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

OÜ Famila antud laenude tagatiseks on järgmised varad:

- Käendusleping summas 500 tuhat krooni;
- OÜ Besorty põhivara summas 5 500 tuhat krooni;
- Korteriomand Põlvas ja sõiduauto Nissan Primera 1998.a. kokku summas 300 tuhat krooni;
- OÜ Halko Auto põhivara summas 50 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Maardus summas 1 050 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlvas summas 4 218 tuhat krooni;
- OÜ Eesti Villa ja Nahatööstus põhivara summas 350 tuhat krooni;
- Ühishüpoteek kinnistule Põlva vallas summas 850 tuhat krooni;
- Völakirjade pant väärtuses 905 tuhat eurot (14 160 tuhat krooni);
- Registripant autobussile Volvo VAN HOOL 1987.a. väärtusega 450 tuhat krooni;
- Hüpoteek korteriomandile Tallinnas summas 420 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Põlvas summas 12 tuhat krooni;
- OÜ Rakera põhivahendid summas 180 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Viimsis summas 1 900 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Viimsis summas 2 000 tuhat krooni;
- Registripant veoautole Scania 113 väärtusega 300 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Lasva vallas 200 tuhat krooni;
- Hüpoteek korteriomandile Tartus 900 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Tartus 250 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Kukulinnas 590 tuhat krooni;
- Hüpoteek kinnistule Tartu vallas 1 000 tuhat krooni;
- OÜ Famila Kinnisvara põhivara summas 14 150 krooni;
- Hüpoteek kinnistule Moostes 120 tuhat krooni;

Lisa 15 Omakapitali lisa

Seisuga 31.12.2003.a. koosneb ettevõtte osakapital 1 osast nimiväärtusega 40 tuhat krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osade arv on 4 ning osakapitali maksimumsuuruseks 160 tuhat krooni.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003. a moodustab 105 002 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 36 893 tuhat krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 68 109 tuhat krooni.

Lisa 16 Bilansivälised varad ja kohustused

Väheväärtusliku vara arvestust peetakse bilansiväliselt, nende soetusmaksumus kantakse soetamise momendil 100% kuludesse.


Juhatuse liige

Kinnitatud identifitseerimiseks

12.04.2004

RIMESS MRI

05 -05- 2004

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003**Lisa 17 Tehingud seotud osapooltega**

OÜ Famila on andnud 2003.a. laenu alljärgnevalt:

- oma töötajale - summas 420 tuhat krooni;
- OÜ Besorty (juhatuse liikme osalus) – summas 6 900 tuhat krooni, millest 1 400 tuhat krooni on bilansipäevaks tagastatud;
- OÜ Famila Kinnisvara (juhatuse liikme osalus) – summas 17 150 tuhat krooni, millest 3 000 tuhat krooni on bilansipäevaks tagastatud

ja teeninud laenudelt intressitulu alljärgnevalt:

- oma töötaja - summas 4 tuhat krooni;
- OÜ Besorty – summas 151 tuhat krooni;
- OÜ Famila Kinnisvara – summas 175 tuhat krooni.

OÜ Famila on saanud omanikulaenu summas 1 500 tuhat krooni intressiga 6% aastas, millest 31.12.2003.a. seisuga on tagastatud 1 000 tuhat krooni. Intressi tasumise kohustus tekib kogu laenusumma tagastamisel.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega:

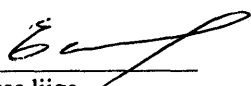
	31.12.2003. a
Mitmesugused pikaajalised nõuded	
Oma töötaja - laen tähtajaga 2018.a. ja intressiga 6%	420
OÜ Besorty – laen tähtajaga 2008.a. ja intressiga 6%	500
OÜ Besorty – laen tähtajaga 2008.a. ja intressiga 5%	5 000
OÜ Famila KV – laen tähtajaga 2008.a. ja intressiga 6%	14 150
Kokku	20 070
Muud lühiajalised kohustused	
Omanikulaen tähtajaga 2004.a. ja intressiga 6%	500
Kokku	500

Juhatuse tasu

Juhatus on ühe liikmeline ja temale aruandeaastal tasu ei makstud. Juhatuse liige ei saa ettevõttelt pensioniga seotud õigusi.

Lahkumishüvitised

Juhatuse liikmele lahkumisel hüvitist ei maksta.


Juhatuse liige

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.04.2004

Allkiri: 

RIMESS MRI

05 -05- 2004

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARÜANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 16 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Famila finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. OÜ Famila on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Endel Ermel
Juhatuse liige

07. aprill 2004. a



Juhatuse liige

05 -05- 2004

.....
RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimess@rimess.ee
Internet: www.rimess.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

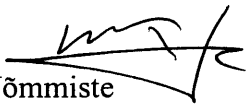
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ FAMILA osanikele

Oleme auditeerinud OÜ FAMILA 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet (edaspidi "raamatupidamisaruanded"), mille oleme lisanud meie poolt identifitseerituna. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 114.614 tuhat krooni ja finantstulemuseks 105.002 tuhat krooni kasumit kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Famila majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 12. aprill 2004.a.



Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor



Eve Leppik
Vannutatud audiitor

05 -05- 2004

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

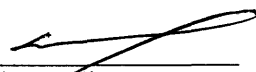
.....

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Famila 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine 15.aprillil 2004 (aruanne on kinnitatud
ainuosaniku otsusega 15.aprillil 2004):



Endel Ermel
Juhatuses liige



Juhatuses liige

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

05 -05- 2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Famila osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud jaotamata kasum summas 105 002 tuhat krooni alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	4 tuhat krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	104 998 tuhat krooni.


Juhatusel liige

OÜ FAMILA
Majandusaasta aruanne 2003

OÜ FAMILA osanike nimekiri

Osaniku nimi Isikukood, elukoht	Osade arv	Nimiväärtus	Osade märkimise ja omandamise aeg
Endel Ermel 35208116511 Metste küla Põlva vald Põlvamaa	1 osa	40 000,00	16.10.2002

03.mai 2004.a.



Juhatuse liige