

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Rüna tee

190k

AS Bermet Management

2003.a. majandusaasta aruanne

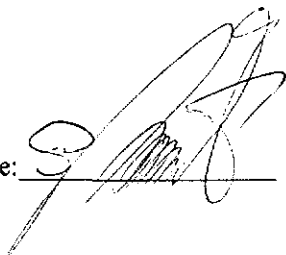
Juriidiline aadress

AS Bermet Management
Laki 12
10621 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10170654

Tel: +372 6563 842
Faks: +372 6563 757

Juhatuses liige:

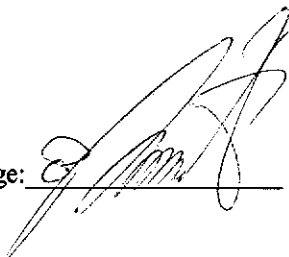


30-06-2004

Sisukord

	Lk
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatusdeklaratsioon	5
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Aktsionäride nimekiri	17
Audiitori järeldusotsus	18
Juhatusdeklaratsioonid 2003.a. majandusaasta aruandele	19

Juhatusliige:



Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

30-06-2004

AS Bermet Management peamiseks tegevusalaks on terase ja terastoodete müük.....

Juhatus

Majandusaastal kuulusid juhatusse järgmised liikmed:

Andrus Bergmann
Priit Metsla

Nõukogu

Majandusaastal kuulusid nõukogusse järgmised liikmed:

Ergo Metsla
Raivo Uibomäe
Helika Nõmm

Juriidiline aadress

AS Bermet Management
Laki 12
10621 Tallinn
Eesti Vabariik

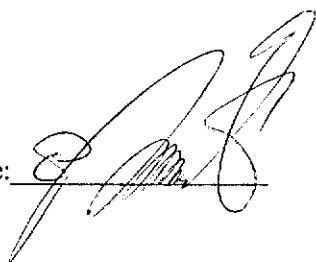
Äriregistri number: 10170654

Tel: +372 6563 842

Faks: +372 6563 757

e-mail: bermet@bermet.ee

Juhatuses liige:



Tegevusaruanne

30-06-2004

AS Bermet Management asutati 27.11.1996 a. ning majandustegevust alustas 1997. aastal. Ettevõtte tegevusalaks on terasekaubandus, eelkõige oleme spetsialiseerunud torude ja keevisprofiilide müügile Eesti turul.

2003. aastal toimus äritegevuse intensiivne laienemine, võrreldes eelmise aruandeperioodiga kasvas müügitulu 22,44%. Suurenesid pakutavate toodete sortiment ning kliendibaas. Olulisi investeeringuid põhivaradesse ei tehtud.

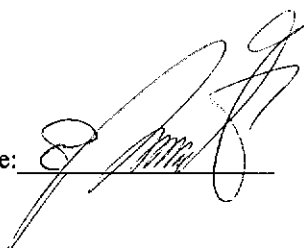
2003. aastal juhatuse ja nõukogu tööd ei tasustatud. Tegevjuhi töötasu oli 157 761 krooni. Ettevõttes töötas 2003. aastal keskmiselt 17 inimest, kellede töötasu üldsumma oli 1 842 597 krooni.

Järgmisel majandusaastal on plaanis samade tegevusvaldkondadega jätkata ning kindlustada oma positsiooni Eesti turul. Põhieesmärgiks on müügimahtude säilitamise juures suurendada kasumlikkust, leida võimalused kulude kokkuhoiuks ja investeeringute efektiivsemaks ära kasutamiseks.

2004.aastaks on planeeritud investeering uude laohoonesse. Ehituse finantseerimiseks on kavas taotleda pikaajaline kinnisvara laen.

Käibevahendite finantseerimise osas olulisi muutusi järgneval aastal ei planeerita. Lisaks omavahenditele kasutatakse äritegevuses arvelduskrediiti, lühiajalisi pangalaene ja müügiarvete faktoormist.

Juhatusel liige:



30-06-2004

AS Bermet Management 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruande sisukord:

	Lk
1. Juhatus deklaratsioon	5
2. Bilanss	6
3. Kasumiaruanne	8
4. Rahavoogude aruanne	9
5. Omakapitali muutuse aruanne	10
5. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	11
6. Raamatupidamise aastaaruande lisad	13

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud AS Bermet Management 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ning täielikkuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

AS Bermet Management juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab AS Bermet Management vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

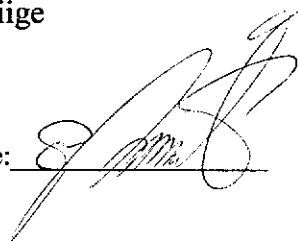
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 14.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil AS Bermet Management seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on AS Bermet Management jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Priit Metsla
Juhatus liige

Juhatus liige:



30-06-2004

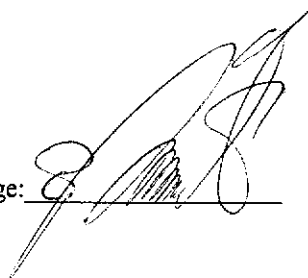
RAAMATUPIDAMISBILANSS

Kroonides

AKTIVA

	<i>Lisa</i>	31.12.03	31.12.02
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod		445471	402883
2. Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		1283886	903758
3. Mitmesugused nõuded			
Nõuded tütar- ja emajäsevõtetele		1278062	527825
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	12096	28402
Muud ettemakstud tulevaste per.kulud		30616	72339
Kokku		42712	100741
5. Varud			
Ostetud kaubad müügiks		4805154	5969547
Ettemaksed tarnijatele		202662	154867
Kokku		5007816	6124414
<i>Kokku käibevara</i>		<i>8057947</i>	<i>8059621</i>
PÕHIVARA			
6. Pikaajalised finantsinvesteeringud	2		
Tütarettevõtete osakud		262990	169797
7. Materiaalne põhivara	1		
Maa ja ehitised		3265000	2053791
Masinad ja seadmed		299279	286179
Muu inventar		617330	617330
Akumuleeritud põhivara kulum		-612639	-427114
Lõpetamata ehitus		92245	70793
Kokku		3661216	2600979
<i>Kokku põhivara</i>		<i>3924206</i>	<i>2770776</i>
KOKKU AKTIVA		11982153	10830397

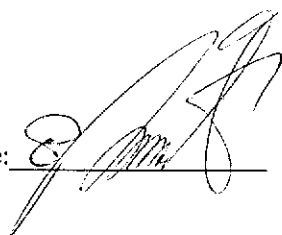
Juhatuse liige:



30-06-2004

PASSIVA

	<i>Lisa</i>	31.12.03	31.12.02
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
8. Võlakohustused	4	
Lühiajalised liisingu kohustused		0	200447
Lühiajalised laenu krediidiasutustelt		2114809	1411614
Kokku		2114809	1612061
9. Ostjate ettemaksed		4132	3064
10. Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		3871459	4439834
12. Maksuvõlad	5	302551	289143
13. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		202270	164127
Dividendivõlad		0	60003
Kokku		202270	224130
<i>Kokku lühiajalised kohustused</i>		6495221	6568231
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
14. Liisingu kohustused	3	0	1281970
15. Pikaajalised laenu krediidiasutustelt		1052409	0
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>		1052409	1281970
KOHUSTUSED KOKKU		7547630	7850202
OMAKAPITAL AKTSLASELTSIS			
15. Aktsiakapital		1500000	1500000
16. Reservid			
Kohustuslik reservkapital		150000	150000
Muud reservid		1211210	0
Kokku		1361210	150000
17. Eelmiste per. jaotamata kasum		1330196	792967
18. Aruandeaasta kahjum/kasum		243119	537229
<i>Kokku omakapital aktsiaseltsis</i>		4434524	2980195
KOKKU PASSIVA		11982153	10830397



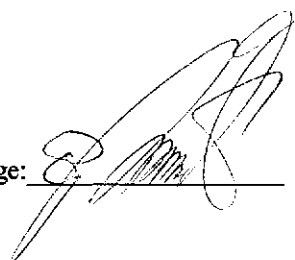
KASUMIARUANNE 01.01.2003-31.12.2003 (skeem2)

30-06-2004

Kroonides

	<i>Lisa</i>	<u>2003</u>	<u>2002</u>
1. Müügitulu	6	40139992	32782438
2. Müüdnud kaupade, teenuste kulu		36211506	29361588
BRUTOKASUM		3928486	3420850
3. Üldhalduskulud		2756351	2849663
4. Turustuskulud		672310	791505
5. Muud äritulud		237398	535760
6. Muud ärikuulud		78088	225449
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		659135	89992
7. Finantstulud- ja kulud			
1) finantstulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		93192	35776
2) intressikulud		294304	219290
3) faktooringukulud		193901	18276
4) muud finantstulud		77	35899
Kokku finantskulud		394936	165890
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		264199	-75898
9. Erakorralised tulud		0	613127
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		264199	537229
10. Tulumaks		21080	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		243119	537229

Juhatuseliiqe:

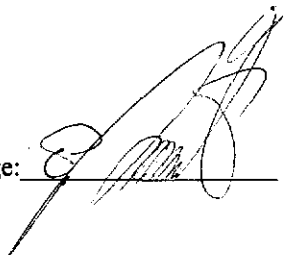


RAHAVOOGUDE ARUANNE 01.01.2003-31.12.2003

30-06-2004

Kroonides

	<i>Lisa</i>	<u>2003</u>	<u>2002</u>
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta kasum		243119	537229
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum	1	185524	-157400
Kasum põhivara müügist		0	-116670
Ostjate lühiaajalise võlgnevuse muutus		-380128	1069061
Varude muutus		1116598	1352401
Maksude ettemaksude muutus		16306	224329
Muude lühiajaliste nõuete muutus		-708514	-105069
Lühiaajalise võlgnevuse muutus hankijatele		-568150	-2903318
Maksuvõlgade muutus		13183	168438
Muude lühiajaliste kohustuste muutus		-20793	-204890
Kokku rahavood äritegevusest		-102855	-135890
Rahavood investeerimistegevusest			
Soetatud põhivara	1	-34552	-1842293
Põhivara müük		0	1207406
Tütarettevõtete osade soetamine	2	-93192	-35776
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-127744	-670663
Rahavood finantseerimistegevusest			
Pikaajaliste kohustuste muutus		-229562	741319
Laenu võtmine	4	904860	900000
Arvelduskrediidi suurenemine		456262	271485
Laenude tagasimaksed		-858373	-1000000
Dividendid		0	-80270
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		273187	832535
Rahavood kokku		42588	25982
Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses		402883	376900
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus		445471	402883
Raha ja pangakontode muutus		42588	25982



30-06-2004

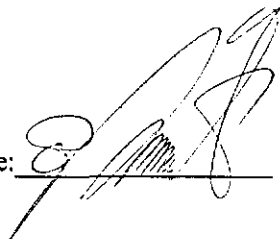
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

Kroonides

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Eelm. per.-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	KOKKU
Seisuga 31.12.2002	1500000	150000	0	792967	537229	2980196
Muud reservid			1211210			
Eelmiste perioodide kasum				537229	-537229	
Aruandeaasta kasum					243119	
Seisuga 31.12.2003	1500000	150000	1211210	1330196	243119	4434524

Aksiakapital üldsummas 1 500 000 krooni jaguneb 15 000 aktsiaks nimiväärtusega 100 krooni.
Maksimaalne lubatud aksiakapitali suurus on 4 000 000 krooni.

Juhatuses liige:



Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

30-06-2004

AS Bermet Management 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites. AS Bermet Management kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr. 2. Raamatupidamise aastaaruande vääring on Eesti kroon.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused ning omakapital seisuga 31.12.2003.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuete hindamine

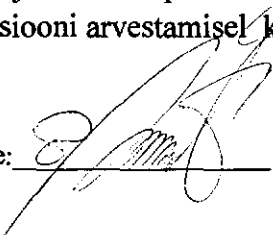
Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud eraldised ja lootusetud nõuded on maha kantud.

Varude kajastamine

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Realiseeritud toodete kuludesse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 kr. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooni-



norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

masinad ja seadmed - 20-40% aastas;

muu inventar - kuni 30% aastas.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

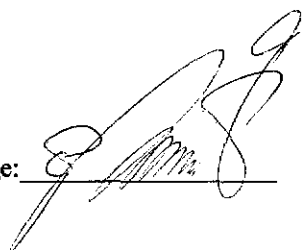
Maksustamine

30-06-2004

Ettevõtte arvestab ja maksab makse vastavuses Eesti maksuseadustega.

Kohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansikuu-päevast on hiljem kui üks aasta. Ülejäänud kohustused on esitatud lühiajalistena. Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

30-06-2004

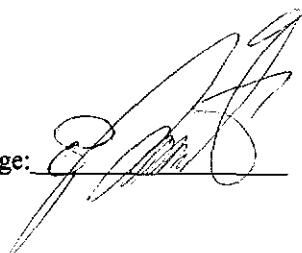
Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Inventar ja muu põhivara	Maa ja ehitised	Lõpeta- mata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	286179	617330,36	2053790,5	70793	3028093
Soetamine	13100			21452	34552
Ümberhindlus			1211209,5		1211210
Soetusmaksumus 31.12.2003	299279	617330	3265000	92245	4273855
Akum. kulum 31.12.2002	133367	293747	0	0	427114
Aruandeaastal arvestatud kulum	161234	24290			185524
Akum. kulum 31.12.2003	294602	318037	0	0	612639
Jääkmaksumus 31.12.2002	152812	323583	2053790,5	70793	2600979
Jääkmaksumus 31.12.2003	4678	299293	3265000	92245	3661216

Lisa 2. Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2003

	Torukesus OÜ	Staripex	KOKKU
Aksia(osa)kapital	40000	96057	136057
Kohustuslik reservkapital	4000	0	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	87844	-54272	33572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14436	74925	89360
Omakapital kokku	146280	116710	262990
Investeeriija osa omakapitalist	146280	116710	262990

Juhatusel liige:



30-06-2004

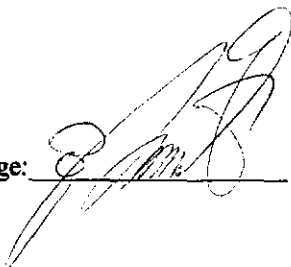
Lisa 3. Kapitalirent

	Automaatne rauasaag	Arvutus- tehnika	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	151000	65143	216143
Soetusmaksumus 31.12.2003	151000	65143	216143
Akum. kulum 31.12.2002	35233	13745	48978
Aruandeaastal arvestatud kulum	30200	17867	48067
Akum. kulum 31.12.2003	65433	31612	97045
Intressimäär	4,74%	6,21%	
Kapitalirendi saldo 31.12.2003	0	0	0

Lisa 4. Võlakohustused

31.12.2002	Saldo	sh lühiajaline	sh pika- ajaline	Intressi- määr	Lõpp-tähtaeg
Arvelduskrediit Hansapangast	977154	977154		10%	05.03.03
Krediitkaardi võlg Hansapangale	34460	34460			
Laen Hansapangast	400000	400000		8,75%	30.07.03
Liisingud	1482417	200447	1281970		
Kokku	2894032	1612061	1281970		

31.12.2003	Saldo	sh lühiajaline	sh pika- ajaline	Intressi- määr	Lõpp-tähtaeg
Arvelduskrediit Hansapangast	727747	727747		7,5%	02.03.04
Krediitkaardi võlg Hansapangale	7599	7599			10.01.04
Laen Hansapangast	266666	266666		7%	29.02.04
Lühiajaline laen Ühispanngast	850066	850066		6,9%	15.11.04
Laen Ühispanngast	1315140	262731	1052409	5,9%	26.06.08
Kokku	3167218	2114809	1052409		



Lisa 5. Maksuvõlad

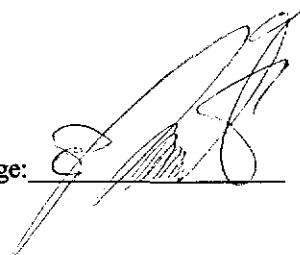
30-06-2004

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		173591		80661
Käibemaksu intress	12096			46872
Sotsiaalmaks		90050		106748
Sotsiaalmaksu intress		73		73
Isiku tulumaks		31642		43743
Isiku tulumaksu intress		47		47
Ettevõtte tulumaks		2811		6675
Ettevõtte tulumaksu intress		13		8
Kogumispension		1680		825
Töötuskindlustus		2641		3488
Töötuskindlustuse intress		3		3
Kokku	12096	302551	0	289143

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003	2002
Terastoodete müük	39616041	32028769
Rahvusvahelised transporditeenused	3952	179642
Muud teenused	519999	574027
Kokku	40139992	32782438

Müügitulu riikide lõikes:	2003	2002
Eesti	40041001	32005033
Tšehhi	0	8981
Läti	98991	25335
Käive välisriikides	0	743089
Kokku	40139992	32782438



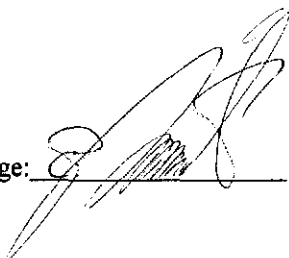
AS Bermet Management kasumi jaotamise ettepanek

30-06-2004

Juhatus teeb ettepaneku jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 243 119 krooni suurune kasum järgnevalt:

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 243 119 krooni.

Juhatus liige:



AS Bermet Management aktsionäride nimekiri

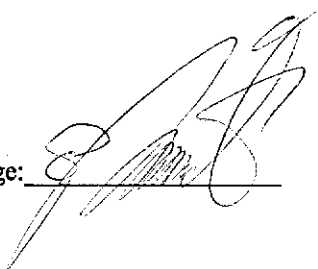
30-06-2004

AS Bermet Management aktsiakapital koosneb 15 000 aktsiast nimiväärtusega 100 kr.

Aktsiakapitali suurus seisuga 31.12.2003 on 1 500 000 krooni.

AS Bermet Management aktsiad jagunevad järgmiselt:

Aktsionär	Isikukood	Aadress	Aktsiate arv	Osaluse %
Andrus Bergmann	36706220222	Kuuse põik 10 76401 Laagri	5000	33,33
Ergo Metsla	36811120220	Tedre 49 13425 Tallinn	5000	33,33
Priit Metsla	36808310245	Tammsaare 88-41 13423 Tallinn	5000	33,33



30-06-2004

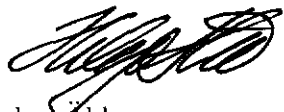
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS BERMET MANAGEMENT AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS Bermet Management 31.12.2003 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.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. 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 juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 243 119 krooni kasumit ja bilansimahuks 11 982 153 krooni seisuga 31.12.2003, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Bermet Management majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

Tallinnas, 17. juunil 2004.a.



Helgo Äkke
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 266

30.06.2004

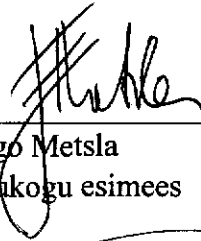
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest. Juhatus on 2003. aasta majandusaasta aruande üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

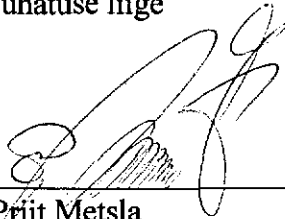
14. juunil 2004. aastal



Andrus Bergmann
juhatuse liige



Ergo Metsla
nõukogu esimees



Priit Metsla
juhatuse liige



Raivo Uibomäe
nõukogu liige



Helika Nõmm
nõukogu liige