

28. 04, 2005

16

Riina Iher
KONTROLLITUD

OÜ MATEK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2004 - 31.12.2004

Aadress:	Peterburi tee 81, 11415 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri number:	10377272
Telefon:	6 220 077
Fax:	6 220 078
E-mail	matek@matek.ee
Audiitor:	PKF Estonia OÜ

Lisatud dokumendid:

1. Audiitori järeldusotsus
2. Majandusaasta kasumi jaotuse ettepanek
3. Üle 10% osalust omavate osanike nimekiri

Arutanud

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Maksud	11
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Kapitalirent	11
Lisa 4 Kasutusrent	12
Lisa 5 Lühiajalised eraldised	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 6 Müügitulu tegevusvaldkondade lõikes	12
Lisa 7 Laenude tagatised ja panditud varad	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13



28.04.2005

Tegevusaruanne

Üldine.

Osaühing MATEK alustas tegevust 1998.a. märtsist. Põhitegevusalad on puitmajade ja -konstruktsioonide tootmine ja turustamine. Ettevõtte osanikud on osaühing Investar ja eraisikud. Osaühingu juhtorganid on 3-liikmeline nõukogu ja 1-liikmeline juhatus.

Ettevõtte majandusaastaks on periood 01.01 kuni 31.12.

Ülevaade äritegevusest.

2004.a. müügitulu oli 125,2 miljonit krooni, millest Eestis realiseeriti 4,4 miljonit krooni. Ekspordi osakaal oli 96,5% ja peamised eksporditurud olid Norra ja Rootsi.

2004 majandusaasta lõppes majandustegevuse kasumiga 9,18 miljonit krooni. Põhilise toodanguna realiseeriti puidust korterelamuid.

Investeeringud.

2004.a. tehtud investeeringud olid mahus 3,27 miljonit krooni, millest 1,98 miljoni krooni eest soetati tootmisvahendeid, 1,29 miljoni krooni väärtuses kontoritehnikat ja muud inventari.

Finantseerimine.

Majandustegevuse finantseerimiseks on Nordea Bank Plc-ga sõlmitud arvelduskrediidileping limiidi määraga 320 000 EUR-i. Lisaks arvelduskrediidile on Nordea Bank Plc-ga sõlmitud garantiide tagamise leping limiidi määraga 320 000 EUR-i. Seisuga 31.12.2004 on antud 29 975 EUR-i eest pangagarantiisid. Arvelduskrediidi ja garantiide kohta on osaühingu Matek ja Nordea Bank Plc vahel sõlmitud kommerts-pandileping.

Ettevõtte vaba kontojäägi hoiustamiseks on Nordea Pangaga sõlmitud üleöödeposiidi leping.

Personal.

Seisuga 31.12.2004 töötas osaühingus Matek põhikohaga kokku 125 töötajat.

Töökohaga Tallinnas on 14 ITP töötajat, kõik teised töötavad Pärnus.

Juhatusel liikmele maksti töötasu 250 tuhat krooni, nõukogu liikmetele töötasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv koos tähtajaliste lepingutega oli aruandeaastal 90 ja töötajate tasu üldsumma 12 007 tuhat krooni.

Tegevuskavad 2005.a.

2005.a. müügituluks on plaanitud 130 miljonit krooni ja kasumiks 8 miljonit krooni.

Põhiline müügitulu on plaanitud saada ekspordi kaudu ehk 79% käibest.

Eestis on plaanitud 2004.a. müügi mahuks 27 miljonit krooni. Investeeringute mahuks on plaanitud 6 miljonit krooni.

Osaühing Matek jätkab puidust hoonete ja hooneosade projekteerimist, tootmist ja püstitamist. Panustatakse toodete tehnilisele täiustamisele, kvaliteedi kindlustamisele ja toodete omahinna alandamisele. Turustamise peaülesanne on kliendibaasi täiendamine, et saada suuremaid püsikliente.

28.04.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01.01.2004 - 31.12.2004

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Matek 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Matek finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Matek on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

31.märts 2005



Ivo Kaasik

Juhatuse liige



SISSE TULNUD

28.04.2005

Bilanss

kroonides

Lisa

31.12.2004

31.12.2003

Raha ja pangakontod		11 318 761	5 567 439
Ostjate tasumata summad		6 526 719	1 742 673
Ebatõenäoliselt laekuvad summad		-127 626	
Nõuded ostjate vastu kokku		6 399 093	1 742 673
Muud lühiajalised nõuded		74 384	57 425
Muud nõuded kokku		74 384	57 425
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	2 939 321	769 651
Tulevaste perioodide kulud		333 043	104 328
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		3 272 364	873 979
Tooraine ja materjal		5 127 403	2 203 207
Valmistoodang		8 974 808	1 395 815
Lõpetamata toodang		157 000	221 428
Ettemaksed hankijatele		618 941	1 854
Varud kokku		14 878 152	3 822 304
KÄIBEVARA KOKKU		35 942 754	12 063 820
Muud aktsiad ja väärtpaberid		250 346	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded		0	49 068
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		250 346	49 068
Maa ja ehitised		964 490	899 236
Masinad ja seadmed		5 036 434	3 317 876
Muu materiaalne põhivara		2 770 953	2 067 541
Akumuleeritud põhivara kulum		-3 590 847	-3 376 108
Materiaalne põhivara kokku	2	5 181 030	2 908 545
PÕHIVARA KOKKU		5 431 376	2 957 613
AKTIVA KOKKU		41 374 130	15 021 433
Lühiajalised laenud		1 803	0
Pikaajaliste võlakohustuste maksed järgmisel perioodil	3	391 113	92 467
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		3 272 634	1 083 805
Võlad tarnijatele		13 145 450	3 724 077
Maksuvõlad	1	1 285 823	469 413
Võlad töövõtjatele		2 982 600	2 009 224
Muud viitvõlad		42 072	8 841
Viitvõlad kokku		3 024 672	2 018 065
Lühiajalised eraldised	5	2 319 211	132 567
Lühiajalised kohustused kokku		23 440 706	7 520 394
Kapitalirendi kohustused	3	1 714 186	466 151
Pikaajalised kohustused kokku		1 714 186	466 151
KOHUSTUSED KOKKU		25 154 892	7 986 545
Osakapital	6	3 000 000	3 000 000
Kohustuslik reservkapital		300 000	267 144
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 734 888	381 156
Aruandeaasta kasum		9 184 350	3 386 588
OMAKAPITAL KOKKU		16 219 238	7 034 888
PASSIVA KOKKU		41 374 130	15 021 433

sohhaan

28. 04. 2005

Kasumiaruanne kroonides	skeem 2	Lisa	2004	2003
Müügitulu		7	125 228 189	64 056 081
Realiseeritud toodete kulu			95 131 725	47 395 133
Brutokasum			30 096 464	16 660 948
Turustuskulud			16 691 863	10 347 654
Üldhalduskulud			4 258 897	2 888 565
Muud äritulud			77 967	3 260
Muud ärikulud			41 349	15 843
Ärikasum (-kahjum)			9 182 322	3 412 146
Finantstulud ja -kulud			2 028	-25 558
Intressitulud ja -kulud			2 028	-25 558
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist			9 184 350	3 386 588
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)			9 184 350	3 386 588



28. 04. 2005

Rahavoogude aruanne

kroonides

	Lisa	2004	2003
Ärikasum		9 182 322	3 412 146
Korrigeerimised			
Põhivara kulum		902 749	778 635
Puhkusereservi muutus		589 664	144 478
Lühiajaliste eraldiste muutus		2 186 644	116 927
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja likvideerimisest		-76 011	-2 000
Käibekapitali muutused			
Ostjate nõuete muutus		-4 656 420	3 625 972
Muude nõuete muutus		-16 959	99 803
Maksude muutus		-2 169 670	-141 939
Ettemakstud kulude muutus		-228 715	26 397
Varude muutus		-11 055 848	206 596
Ostjate ettemaksude muutus		2 188 829	553 818
Tarnijate võlgade muutus		9 421 373	-1 327 833
Maksuvõlgade muutus		816 410	299 441
Viitvõlgade muutus (va.intress ja eraldised)		418 746	885 214
Makstud intressid		-98 054	-52 636
Makstud tulumaks		0	-262 834
Äritegevuse rahavood kokku		7 405 060	8 362 185
Materiaalse põhivara soetamine		-1 297 217	-660 588
Materiaalse põhivara müük (müügihind)		170 636	2 000
Muude finantsinvesteeringute soetamine		-250 346	0
Pikaajaliste laenude tagastamine		49 068	49 068
Saadud intressid		100 082	27 078
Investeermistegevuse rahavood kokku		-1 227 777	-582 442
Dividendide maksmine		0	-748 066
Laenude tagasimaksmine		0	-1 449 784
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-425 961	-143 077
Finantseerimistegevuse rahavood kokku		-425 961	-2 340 927
Rahavood kokku		5 751 322	5 438 816
Raha ja rahaekvivalentide muutus		5 751 322	5 438 816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		5 567 439	128 623
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		11 318 761	5 567 439

[signature]

28.04.2005

Omakapitali muutuste aruanne
kroonides

	Osa- kapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2002	3 000 000	267 144	381 156	3 648 300
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	3 386 588	3 386 588
31.12.2003	3 000 000	267 144	3 767 744	7 034 888
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	9 112 885	9 112 885
Kohustuslik reservkapital	0	32 856	-32 856	0
31.12.2004	0	300 000	12 847 773	16 147 773



28.04.2005

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Matek raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga:
Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruanne on koostatud soetusmakumuse printsiibist lähtuvalt välja arvatud juhtudel, mis on kirjeldatud allpooltoodud arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud kulude funktsioonist lähtudes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud aruandepereioodi kuludesse.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Muud aktsiad ja väärtpaberid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav või korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele vara soetusmaksumusega alates 5000 kroonist.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised	12 aastat
masinad ja seadmed	5-10 aastat
muu inventar	5 aastat

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.



28.04.2005

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 26/74 (alates alates 2005.aastast 24/76) väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on OÜ Matek olulist mõju omavad osanikud ja nende lähedased sugulased, juhtkonna võtmeisikud ja nende lähedased sugulased ning eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted. Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigust. Tehinguid seotud osapooltega aruandeaastal ei toimunud.

Eraldised

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi tegevusest tingitud või juriidilisi kohustusi, mis tulenevad enne bilansipäeva toimunud sündmustest. Eraldise moodustamine või olemasoleva eraldise suurendamine kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna. Garantiieraldise arvutamisel lähtutakse eelmiste perioodide kogemustest tegelike garantiikulude osas.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.



28.04.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad
kroonides**Lisa 1 Maksud**

Maksude ettemaksed	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	2 939 321	743 838
Tulumaks	0	25 813
Kokku	2 939 321	769 651
Maksuvõlad	31.12.2004	31.12.2003
Ettevõtte tulumaks	2 562	4 117
Isiku tulumaks	259 338	0
Sotsiaalmaksud	995 844	454 528
Töötuskindlustusmaks	15 252	7 284
Kogumispension	12 827	3 484
Kokku	1 285 823	469 413

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	Hooned ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	899 236	3 317 876	2 067 541	6 284 653
Akumuleeritud kulum	-431 536	-1 799 611	-1 144 961	-3 376 108
Jääkmaksumus 31.12.2003	467 700	1 518 265	922 580	2 908 545
Soetamine	65 254	1 917 238	1 287 367	3 269 859
Mahakandmine		-144 919	-316 994	-461 913
Müük		-53 761	-266 962	-320 723
Müüdnud ja mahakantud kulum		168 286	519 725	688 011
Kulum 2004	-100 478	-431 643	-370 628	-902 749
Soetusmaksumus 31.12.2004	964 490	5 036 434	2 770 952	8 771 876
Akumuleeritud kulum	-532 014	-2 062 968	-995 864	-3 590 846
Jääkmaksumus 31.12.2004	432 476	2 973 466	1 775 088	5 181 030

Lisa 3 Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara	31.12.2004	31.12.2003
Muu põhivara		
Soetusmaksumus	1 756 175	701 695
Jääkmaksumus	1 308 547	597 172
Masinad ja seadmed		
Soetusmaksumus	1 063 765	0
Jääkmaksumus	1 044 143	0

kohtuall

Kapitalirendikohustused		31.12.2004	31.12.2003
Maksetähtajaga kuni 1 aasta		391 113	92 467
Maksetähtajaga 1kuni 5 aastat		1 714 186	466 151
Kokku		2 105 299	558 618
Keskmine intressimäär	5,60%		

Lisa 4	Kasutusrent		
	Kasutusrendi tingimustel renditud vara	31.12.2004	31.12.2003
	Aruandeperioodi maksed	79 540	79 540
	Järgmiste perioodide maksed	64 304	143 844
	sh.tasumised järgmisel aastal	64 304	79 540
	sh.tasumised 2...5 aastal	0	64 304
	Kokku	143 844	223 384

Lisa 5 Lühiajalised eraldised

Eelmiste aastate kogemustele toetudes on lühiajalise eraldisena moodustatud garantiieraldis 0,75 % müügituludest, mis 2004.aastal on 939 211 krooni (2003.aastal 132 567 krooni). Lisaks eeltoodule on tehtud lühiajaline eraldis järgmisel arvestusperioodil edasiminevate kahjumlike projektide katmiseks summas 1 380 000 krooni. Kahjueraldis realiseerub 2005.a. I kvartalis.

Lisa 6 Osakapital

Osakapital 3 000 000 krooni jaotub 8 osaks nimiväärtustega 2 148 500, 444 500, 148 200, 100 000, 74 000, 50 000, 20 000 ja 14 800 krooni. 2004. ja 2003. aastal osakapitali suurus muutusi ei toimunud ja dividende välja ei kuulutatud.

Lisa 7 Müügitulu tegevusvaldkondade lõikes

Müügitulu on saadud puitkonstruktsioonide müügist.

Müügitulu geograafilises lõikes	2004	2003
Norra	86 571 762	25 256 038
Saksamaa	10 972 336	9 545 975
Eesti	4 366 182	3 627 972
Läti	741 039	3 613 175
Taani	569 740	1 179 441
Rootsi	16 006 957	16 496 662
Austria	0	684 695
Läti	2 529 273	922 314
Island	2 273 779	2 134 024
Muu	1 197 121	595 785
Müügitulu kokku	125 228 189	64 056 081

Lisa 8 Laenu tagatised ja panditud varad

Arvelduskrediidi ja toodangule antud garantiide tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte varadele summas kuni 5 miljonit krooni.

28. 04. 2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Matek 2004. majandusaasta aruanne kinnitati osanike üldkoosoleku poolt
"21. aprill 2005" ja allkirjastati juhatuse ja nõukogu liikmete poolt "21. aprillil".....2005.



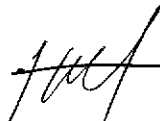
Ivo Kaasik
Juhatuse liige



Egon Mats
Nõukogu liige



Tea Mats
Nõukogu liige



Sven Mats
Nõukogu liige

28.04.2005



Mustamäe tee 44,
10621 Tallinn
tel 667 1703
fax 667 1704
pkf@pkf.ee

Audiitori järeldusotsus

OÜ Matek osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Matek 31.detsembril 2004 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12 ja mille õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks 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.

Meie arvates kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega koostatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Matek finantsseisundit seisuga 31.detsember 2004, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 15.aprillil 2005

PKF Estonia

Malle Rannik

Malle Rannik
Vannutatud audiitor

OÜ Matek
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 734 888
2004.aasta puhaskasum	9 184 350
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004	12 919 238
 Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	 12 919 238

Ivo Kaasik juhatuse liige



31.märts 2005.a.

28.04.2005

OÜ Matek

Üle 10% osadest omavate osanike nimekiri

Nimi	Isikukood/ registrikood	Aadress	Osaku nimiväärtus
OÜ Investar	10955289	Liivalaia 13/15 10118 Tallinn	2 148 500
Ivo Kaasik	34603180247	Ida tee 50 12111 Tallinn	444 500

"31" 03 2005


Ivo Kaasik
Juhatuse liige