

06.07.2004

.....lk. nr. 26921
Sigrid Rand

Majandusaasta aruanne

OÜ ENDU-INNI

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10432953
Aadress:	Riia mnt.52c, Viljandi
Telefon:	43 37655
Faks:	43 37655
Põhitegevusala:	Rahvusvahelised veod, kriidi tootmine
Tegevjuht:	Viktor Liseiski
Audiitor:	Lembar Kivistik

Lisad: Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 4. Kapitalirent	13
Lisa 5. Kasutusrent	13
Lisa 6. Võlakohustused	14
Lisa 7. Laenu tagatis ja panditud vara	14
Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 9. Realiseerimise netokäive	15
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	15
Audiitori järeldusotsus	16
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18

Juhatuse liige



Tegevusaruanne

Osaühing on asutatud 2000.aastal, kuid tegevust alustas 2001.aastal. Osaühingu põhitegevusalaks on rahvusvahelised autoveod ja järvelubja kaevandamine.

2003.aastal saadi järvelubja kaevandamiseks vajalikud load ja kooskõlastused.

Majandusaastal osteti Varangu kriiditsehhi hoonetealune maa ning tehti korralik remont Viljandis Riia mnt. 52 c asuvale kontori- ja tööstushoonele.

Majandusaasta 2,9 miljoni kroonine realisatsioon kujunes peamiselt rahvusvaheliste vedude teenustelt 79 %. Järvelupja müüdi 364 tuhande krooni eest, mis moodustas realisatsioonist 12,5%.

Majandusaasta lõpetati kahjumiga seoses hoonete remondiga.

Töötasude üldsumma oli 2003.aastal 143609 krooni, millest 34 000 krooni oli juhatuse liikmete töötasu. Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4.

2004. aastal planeerib osaühingu juhatuse suurendada vedude mahtu.

Juhatusel liige



Juhatuse deklaratsioon

OÜ Endu-Inni juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu 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 aastaaruande koostamispäeva 27.06.2004 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on osatühing Endu-Inni jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

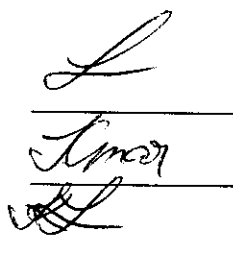
Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Viljandis, 30. juunil 2004.a

Viktor Liseiski juhatusesimees

Ilmar Hendrikson juhatuseliige

Krista Liseiski juhatuseliige



Juhatuseliige



Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	73 812	164 260
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	565 997	196 990
Ostjatelt laekumata arved		565 997	199 474
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	-2 484
Mitmesugused nõuded		0	90 796
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 8	0	90 796
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		763	0
Intressid		763	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		62 486	54 636
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 8	62 196	44 505
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		290	10 131
Varud		370	2 764
Ettemaksed hankijatele		370	2 764
KÄIBEVARA KOKKU		703 428	509 446
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	4 638 989	3 678 319
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		1 925 363	692 200
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		3 651 923	3 528 194
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-938 297	-542 075
Immateriaalne põhivara		16 000	24 000
Firmaväärtus		16 000	24 000
PÕHIVARA KOKKU		4 654 989	3 702 319
AKTIVA KOKKU		5 358 417	4 211 765

Juhatuse liige



Kroonides

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 6	236 937	473 033
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil		182 502	0
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 4	54 435	473 033
Võlad hankijatele		137 837	30 145
Hankijatele tasumata arved		137 837	30 145
Maksuvõlad	Lisa 8	9 850	13 850
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		16 739	21 390
Võlad töövõtjatele		16 739	18 935
Intressivõlad		0	2 455
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		401 363	538 418
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused	Lisa 6	211 026	54 435
Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 4	0	54 435
Pangalaenud		211 026	0
Muud pikaajalised võlad	Lisa 6	2 572 981	2 301 700
Muud laenud		2 572 981	2 301 700
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 784 007	2 356 135
KOHUSTUSED KOKKU		3 185 370	2 894 553
OMAKAPITAL			
Osakapital nominaalväärtuses		920 000	920 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)		520 000	0
Sissemakstud registreerimata kapital		680 000	0
Reservid		46 000	0
Kohustuslik reserv		46 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		351 212	-42 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-344 165	439 553
KOKKU OMAKAPITAL		2 173 047	1 317 212
PASSIVA KOKKU		5 358 417	4 211 765

Juhatus liige



Kasumiaruanne skeem 1

Kroonides

		01.01.-31.12.2003	2002
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 9	2 936 589	2 801 808
Muud äritulud		108 220	3 126
ÄRITULUD KOKKU		3 044 809	2 804 934
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		974 697	554 238
Mitmesugused tegevuskulud		1 749 397	1 205 036
Tööjõukulud		193 763	155 599
palgakulu		143 609	116 552
sotsiaalmaksud		50 154	39 047
Kulum		404 222	379 476
põhivara kulum ja väärtuse langus		404 222	379 476
ÄRIKULUD KOKKU		3 322 079	2 294 349
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-277 270	510 585
FINANTSTULUD		0	173
muud intressi- ja finantstulud		0	173
FINANTSKULUD		66 895	71 205
intressikulud		61 380	71 205
muud finantskulud		5 515	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-344 165	439 553
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-344 165	439 553
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-344 165	439 553

Juhatuse liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks

02. " 07. 2004 a.

Lembar Kivistik

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.02	920 000			-42 341		877 659
Osakapitali sissemakse						
Eelmise perioodi kasum						
2002.a. kasum					439 553	
Seisuga 31.12.02	920 000	0	0	-42 341	439 553	1 317 212
Seisuga 01.01.03	920 000	0	0	397 212		1 317 212
Osakapitali sissemakse	680 000	520 000				
Reservi suurendamine			46 000			
Eelmise perioodi kasum				-46 000		
2003.a. kasum					-344 165	
Seisuga 31.12.03	1 600 000	520 000	46 000	351 212	-344 165	2 173 047

Vastavalt OÜ Endu-Inni põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 1 000 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 4 000 000 krooni.

Osade arv 2.

Juhatus liige



Allkirjastatud identifitseerimiseks

02. 02. 2004 a.

Lembar Kivistik



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	-344 165	439 553
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	404 222	372 512
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	60 057	812 065
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-284 430	-217 424
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	99 041	-168 176
Põhitegevuse genereeritud raha	-125 332	426 465
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-125 332	426 465
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-156 892	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-156 892	0
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali suurendamine		
Laenu võtmine	771 269	695 700
Laenude tagasimaksmine	-106 460	-231 574
Kapitalirendimaksude tasumine	-473 033	-836 795
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	191 776	-372 669
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-90 448	53 796
RAHA ALGJÄÄK	164 260	110 464
RAHA LÕPPJÄÄK	73 812	164 260

Juhatuse liige



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	4% aastas
- muud hooned	4% aastas
- masinad ja seadmed	5-10% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- transpordivahendid	10% aastas
- tööriistad ja inventar	10-25% aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Juhatuse liige



Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkustasude kohustus

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.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Juhatusel liige




Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	0	17485
Pangakontod EEK	73812	146775
Kokku	73812	164260

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 565997 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal kanti bilansivälisele kontole ebatõenäoliselt laekuvaid arveid summas 2484 krooni.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised 2003	Maa ja ehitised 2002	Masinad ja seadmed 2003	Masinad ja seadmed 2002	KOKKU
Soetusmaksumus aasta alguses	692 200	692 200	3 528 194	2 163 931	4 220 394
Soetamine	33 163	0	123 729	1 418 000	156 892
sh kapitalirendiga				1 418 000	0
Mahakandmine (-)				-53 737	0
Tehtud mitterah. sissemakse (-)	1 200 000				1 200 000
Soetusmaksumus aasta lõpus	1 925 363	692 200	3 651 923	3 528 194	5 577 286
Akumuleeritud kulum aasta alguses	50 761	23 073	491 314	154 490	542 075
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	27 688	27 688	368 534	343 788	396 222
Mahakantud põhivara kulum (-)				-6 964	0
Akumuleeritud kulum aasta lõpus	78 449	50 761	859 848	491 314	938 297
Jääkmaksumus 31.12.2002	641 439	669 127	3 036 880	2 009 441	3 678 319
Jääkmaksumus 31.12.2003	1 846 914	641 439	2 792 075	3 036 880	4 638 989

Seisuga 31.12.2002 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 1 418 000 krooni.

Juhatuse liige




Lisa 4. Kapitalirent

OÜ Endu-Inni rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 418 000	
Soetusmaksumus 31.12.2002	1 418 000	
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	283 600	
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	141 800	
Kulum 2003.a.	141 800	
	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendivõlgnevus	54 435	527 468
sh tähtajaga kuni 1 aasta	54 435	437 033
1-5 aastat	0	54 435
	31.12.2003	31.12.2002
Aruandeperioodil tasutud maksed	473 033	890 532
Vara kallinemine	3,29-4,22%	3,29-4,22%
Aruandeperioodi intressikulu	21 529	71 205

Lisa 5. Kasutusrent

OÜ Endu-Inni rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Kokku
2003.a maksed	50 618	50618

Juhatuse liige



Lisa 6. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2002.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär/vara kallinemine	Lõpptähtaeg
AS Hansa Liising Eesti	54 435	0	54 435	3,29-4,22%	29.02.2004
AS Hansapank	182 502	211 026	393 528	EUROBOR+5,00%	14.05.2005
Eraisiku laen		2 572 981	2 572 981	0%.	31.12.2010
Kokku	236 937	2 784 007	3 020 944		

Lisa 7. Laenu tagatis ja panditud vara

Eraisikult võetud pikaajaline laen on tagatiseta. AS Hansa Liising Eesti on tagatiseks liisitud veoauto Volvo F12 ja külmikpoolhaagis SAMRO. AS Hansapanga laenu tagaitseks on I järjekoha hüpoteek kriidi maaüksusele ja I järjekoha kommertsipant 500 000 EEK.

Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	60 161		44 462	
Sotsiaalmaksuvõlg	1 897	0	0	8 645
Isiku tulumaks	0	9078	0	4 730
Töötuskindlustus	138	0	0	340
Kohustuslik kogumispension	0	53	0	135
Ettevõtte tulumaks	0	719	43	
Kokku	62 196	9 850	44 505	13 850

Osaühingu poolt tasutud 2002. aastal ettevõtte tulumaks kirjel muud lühiajalised nõuded summas 90796 krooni tagastati Maksu- ja Tolliameti poolt 2003.aastal.

Juhatuse liige



Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Rahvusvahelised veod	2 277 488	78 %	2 276 175	81 %
Järvelubja müük	364 003	12 %	352 027	13 %
Transporditeenused	123 847	4 %	173 606	6 %
Muu	171 251	6%	0	0%
Kokku	2 936 589	100%	2 801 808	100%

Realisatsioon riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	2 936 589	100 %	2 801 808	100 %
Kokku	2 936 589	100%	2 801 808	100%

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Endu-Inni tehingud teenuste ja kaupade osas 2003.aastal seotud osapooltega ei olnud.

Seotud osapooltele antud laenud on toodud Lisas 6 .

Juhatuse liige




Audiitori järeldusotsus OÜ ENDU-INNI omanikule

2. juuli 2004.a

Olen kontrollinud OÜ ENDU-INNI (registrikood 10432953) poolt perioodi 01.01.2003.a. – 31.12.2003.a. kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande seaduslikkusele ja tõepärasusele.

Sooritasin auditi audiitortegevuse seaduse ja auditeerimise eeskirjaga kehtestatud korras. Eelnimetatud tingimuste kohane auditi planeerimine ja sooritus võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et äriühingu raamatupidamine ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Olen seisukohal, et raamatupidamise seaduse ja teiste õigusaktide kohaselt koostatud OÜ ENDU-INNI 2003.a. aastaaruanne, mis näitab kolmsada nelikümmend neli tuhat sada kuuskümmend viis(-344165.-) krooni kahjumit ja bilansi mahuks 31.12.2003.a. seisuga viis miljonit kolmsada viiskümmend kaheksa tuhat nelisada seitseteist (5358417.-) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ENDU-INNI 2003.a. kahjumit ja 31.12.2003.a. finantsseisundit.



Lembar Kivistik
vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Endu-Inni vaba omakapital seisuga 31.12.2003 oli järgmine:

- 1) eelmiste perioodide kasum 351 212 krooni
- 2) aruandeaasta kahjum 344 165 krooni

OÜ Endu-Inni juhatus teeb osanikele jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

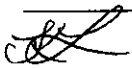
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 7047 krooni.

Juhatus liige



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Endu-Inni juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 2004.aastal osanike otsusega ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Viktor Liseiski	juhatuse esimees	
Ilmar Hendrikson	juhatuse liige	
Krista Liseiski	juhatuse liige	

Juhatuse liige  _____

OÜ Endu-Inni osanike nimekiri

Nimi	Aadress	Isikukood	Osade arv	Osa suurus kroonides
Viktor Liseiski	Saarepeedi vald, Viljandi maakond	36405196015	1	920 000
Aleksandr Karakozov	Pärsti vald, Viljandi maakond	37502286048	1	680 000

