

12.07.2004

l-17

Ave Uibo

OÜ HALLUS-E

2003.A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Paljassaare 28
Tallinn

Postiaadress:

Miiduranna tee 53
Viimsi vald 74 001

Äriregistri nr.

10 417 250

Telefon:

6 054 450

Fax:

6 054 452

E-mail:

hallus@hallus.ee

Audiitor:

T.Villemsi Audiitorbüroo

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2003 - 31.12.2003

Dokumentide loetelu, mis
saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi:

osanike nimekiri

02-07-2004

OÜ Hallus-E

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad	9
Audiitori järeldusotsus	14
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16

02-07-2004 3

OÜ Hallus-E

Tegevusaruanne

OÜ Hallus-E on 1993.aastast tegutsev äriühing, mille põhitegevuseks on saematerjali eksport. Puitmaterjal (saematerjal, aiapostid, aia- ja elumajad) ostetakse kokku Eestist, Valgevenest ja Venemaalt. Lõpptarbijad asuvad Inglismaal, Hiinas, Tais, Taiwanil, Saksamaal Pakistanis ja USA-s.

Osa puidust jõuab Eestisse lihtsalt saematerjalina, millisele tuleb anda lõplik väärtus vastavalt ostja soovile. Selleks kasutatakse kuivatamist, ümberpakkimist, kemikaalidega töötlemist. Kui saematerjal on konditsioonis, millist ostja on soovinud, saadetakse see edasi kas autotranspordiga, laevadega või konteineritega. Valgevenest tarnitav puit läheb eksporti Riia ja Klaipeda sadamast.

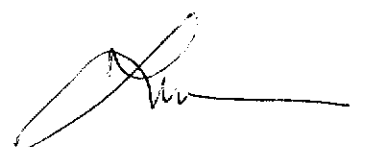
2003.a müügitulu suurenes võrreldes eelmise aastaga 28,5 %.

2003.a müügitulust moodustas eksport 61 %, müük väljaspool Eesti tolli territooriumi 36 % ja Eestis 3 %.

2004.a. on kavas jätkata saematerjali eksporti ja võimaluste piires investeerida Valgevenes puidu järeltöötlemisse.

Tegevjuhi töötasu 2003.a. oli 54 293 krooni.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 7 ja nende palkade kogusumma 903 433 krooni.



02-07-2004
4

OÜ Hallus-E

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

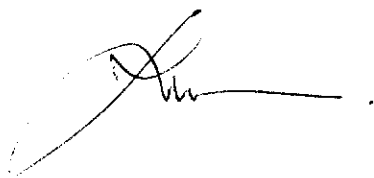
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Hallus-E 2003.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Hallus-E on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus esimees:
Piret Zimmermann



Tallinnas 20.05.2004

OÜ Hallus-E

Bilanss

2003

Lisa nr.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
korregeeritud -07- 2004

31.12.03

31.12.02

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod	1	1 415 167	835 474
Nõuded ostjate vastu		5 907 966	4 814 480
Muud nõuded		14 135	82 576
Viitlaekumised		38	84
Maksude ettemaksed	3	438 767	1 345 003
Ettemaksed hankijatele		912 299	-
Muud ettemaksed		38 532	6 082
Varud	2	1 321 296	1 716 245
Käibevara kokku		10 048 200	8 799 945
Põhivara kokku	4	950 885	601 099
VARAD KOKKU		10 999 085	9 401 044

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused	5	508 321	1 105 563
Võlad tarnijatele		4 223 990	3 872 575
Maksuvõlad	3	16 690	6 157
Viitvõlad	6	3 222 086	3 693 777
Lühiajalised kohustused kokku		7 971 086	8 678 072

Pikaajalised kohustused	5	344 062	128 389
--------------------------------	---	----------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU		8 315 148	8 806 461
-------------------------	--	------------------	------------------

Omakapital

Osakapital		204 000	204 000
Kohustuslik reservkapital		20 400	20 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		370 183	1 335 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 089 354	-965 745

OMAKAPITAL KOKKU		2 683 937	594 583
-------------------------	--	------------------	----------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		10 999 085	9 401 044
---------------------------------------	--	-------------------	------------------

2002.a. algbilanssi on korregeeritud tulenevalt dividendide tulumaksu kajastamise põhimõtete muutusele vastavalt juhendile RTJ8 "Eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad".

	2002.a. asta- aruandes kajastatud	korregeeritud	korregeeritud saldo
Eelmiste perioodide jaotamata kasu	0	1 335 928	1 335 928
Aruandeaasta puhaskasum	370 183	- 1 335 928	- 965 745



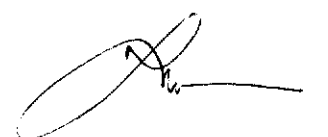
02 -07- 2004

Kasumiaruanne (skeem 2)

	Lisa nr.	2 003	korregeeritud 2 002
Müügitulu	7	69 383 831	53 933 736
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu		-350 778 755	-44 832 604
BRUTOKASUM		18 605 076	9 101 132
Turustuskulud		-13 911 198	-6 680 654
Üldhalduskulud		-2 224 276	-1 720 259
Muud äritulud(+)		64 495	139 004
Muud ärikulud(-)		-320 114	-315 385
ÄRIKASUM		2 213 983	523 838
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		635	15 277
Intressikulud		-123 040	-103 342
Kasum (-kahjum)valuutakursi muutustest		-2 224	-65 590
Finantstulud ja -kulud kokku		-124 629	-153 655
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		2 089 354	370 183
Tulumaks	8	0	-1 335 928
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		2 089 354	-965 745

2002.a. kasumiaruannet on korregeeritud tulenevalt dividendide tulumaksu kajastamise põhimõtete muutusele vastavalt juhendile RTJ 8 "Eraldised, potentsiaalsed kohustused ja potentsiaalsed varad".

2002.a. kasumiaruandes kajastatud tulumaks	0
korregeeritud	1 335 928
korregeeritud saldo	1 335 928



OÜ Hallus-E

Rahavoogude aruanne

2003

	Lisa nr	2003	2002
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 213 983	523 838
Põhivara kulum	4	373 071	243 421
Nõuded ostjate vastu	-	1 093 486	525 958
Muud nõuded		31 232	33 814
Varude muutus		394 949	1 539 508
Maksude ettemaksed		906 236	1 332 404
Muud tulevaste perioodide kulud	-	32 450	2 318
Ettemaksed tarnijatele	-	912 298	
Võlad tarnijatele		351 415	1 529 599
Maksuvõlad		10 533	12 702
Võlad töötajatele	-	19 763	13 407
Muud viitvõlad	-	593	1 140
Saadud intressid		681	58 025
Makstud intressid	-	122 347	93 659
Kursikahjum	-	2 224	65 590
Makstud dividendide tulumaksu	8	117 528	399 179
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		1 981 410	605 964
Soetatud põhivara	4	722 857	447 986
s.h.kapitalirent		722 857	413 130
Tagasi saadud laenu		37 209	171 157
RAHAVOOG INVESTEERIMISEST		37 209	136 301
Võetud arvelduskrediiti	5	237 660	996 501
Tagastatud arvelduskrediiti	-	996 501	
Tasutud kapitalirendi makseid	5	345 586	331 898
Makstud dividende	8	334 500	1 136 124
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST	-	1 438 927	471 521
RAHAVOOG KOKKU		579 692	941 184
Raha jääk perioodi alguses	1	835 474	1 776 659
Raha jääk perioodi lõpus	1	1 415 167	835 474
RAHAJÄÄGI MUUTUS		579 692	941 184

OÜ Hallus-E

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULU

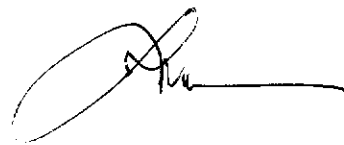
02-07-2004

Omakapitali muutuste aruanne

	osakapital	kohustuslik reservkapital	jaotamata kasum	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.01	204 000	20 400	5 138 185	5 362 585
2002.a. puhaskahjum			-965 745	
2002.a. väljakuulutatud dividendid			-3 802 257	
Saldo seisuga 31.12.02	204 000	20 400	370 183	594 583
2003.a. puhaskasum			2 089 354	
Saldo seisuga 31.12.03	204 000	20 400	2 459 537	2 683 937

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003.a. moodustas 2 459 537 krooni.
Maksimaalselt oleks võimalik osanikule dividendidena maksta 1 820 057 krooni ja dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaksukohustus 639 480 krooni.

OÜ Hallus-E-l on välja lastud 204 aktsiat nimiväärtusega 1000 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Hallus-E 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pankades olevaid hoiuseid

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi

C. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kroonist. Põhivaraks ei loeta arvuteid ja arvutitarkvara maksumusega alla 35 000 krooni vaid kantakse kohe kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed
Muu inventar ja IT seadmed

5 - 10 aastat
3 - 5 aastat

D. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

E. Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.



D. Kohustuslik reservkapital

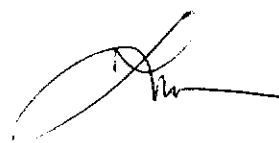
Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

E. Tehingud välisvaluutas

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.



OÜ Hallus-E

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
11
02-07-2004

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.03	31.12.02
Sularaha kassas	89 524	28 925
Pangakontod EEK	16 827	14 328
Valuutakontod	1 308 816	792 221
KOKKU	1 415 167	835 474

Lisa 2 Varud

OÜ Hallus-E arvel oleva saematerjali aastainventuur viidi läbi 30.12.2003.a.

Bilansipäeva seisuga on ettevõtte varud :

Eestist tarnitud puit	244 649
Valgevenest tarnitud puit	1 009 276
Venemaalt tarnitud puit	67 370
KOKKU:	1 321 295

31.12.02.seisuga koosnesid OÜ Hallus-E varud Eestist tarnitud saematerjalist 1 716 245 krooni väärtuses.

Lisa 3 Maksud

maksuliik	31.12.03		31.12.02	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	-	8 359		6 157
Käibemaks	438 210	-	1 345 002	-
Kinnipeetud tulumaks		3 645	1	-
Sotsiaalmaks		4 486		-
Töötuskindlustusmaks		200		-
Kogumispension	557			
KOKKU	438 767	16 690	1 345 003	6 157

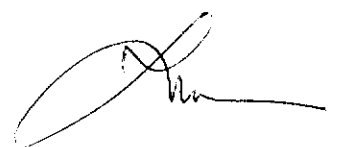
Lisa 4 Materiaalne põhivara

Saldo seisuga 31.12.2002

Soetusmaksumus	1 224 667
Akumuleeritud kulum	- 623 568
Jääkmaksumus	601 099

2003.a.toimunud muutused

Amortisatsioonikulu	- 373 071
Ostud	722 857



02-07-2004

Saldo seisuga 31.12.2003

Soetusmaksumus	1 947 524
Akumuleeritud kulum	- 996 639
Jääkmaksumus	950 885

12

Lisa 5 Võlakohustused

saldo seisuga 31.12.03.	tagasimaksmise tähtaeg		intressimäär
	1 aasta	1 -5 aastat	
Ühisliising kapitalirendileping nr.200200680	118 114	10 274	8
AS Sampo Liising kapitalirendi leping nr.230210HE	84 573	205 124	7
AS Sampo Liising kapitalirendi leping nr.230923HA	67 974	128 664	5,7
Arvelduslaen	237 660		
Võlakohustused kokku	508 321	344 062	
saldo seisuga 31.12.02.			
Ühisliising	109 062	128 389	8
Arvelduslaen	996 501		
Võlakohustused kokku	1 105 563	128 389	

2003.a. tasuti kapitalirendi makseid 345 586 krooni, 2002.a. 331 898 krooni.

Kapitalirendi vara:	31.12.03	31.12.02
soetusmaksumus	1 135 988	413 131
akumuleeritud kulum	- 319 231	- 94 676
jääkmaksumus	816 757	318 455

AS Sampo Pangaga on sõlmitud arvelduslaenuleping nr. AL-280302HE.

Arvelduslaenu summa on 1 300 000 krooni.

Intressimäär 11 % aastas kasutatavalt Arvelduslaenu osalt.

Limiiditasu 2 % aastas kasutamata Arvelduslaenu osalt.

Lisa 6 Viitvõlad	31.12.03	31.12.02
Võlad töövõtjatele	30 142	49 905
Dividendivõlad	2 331 633	2 666 133
Intressivõlad	10 376	9 683
Muud viitvõlad	849 935	968 056
Viitvõlad kokku	3 222 086	3 693 777
Muude viitvõlgade all on kajastatud:		
Maksude viitvõlad	30 714	31 307
Dividendide tulumaksu viitvõlg	819 221	936 749

Lisa 7 Müügitulu	31.12.03	31.12.02
Eesti	1 759 160	826 496

Eksport	42 628 571	53 107 240
Väljaspool Eesti tolliterritooriumi	24 996 100	
KOKKU:	69 383 831	53 933 736

02-07-2004
13

OÜ Hallus-E müügitulu on saadud saematerjali müügist.

Väljaspool Eesti tolliterritooriumi müügitulu all kajastatakse Valgevenest tarnitud saematerjali müüki Inglismaale, mis laevatakse ostjani läbi Riia ja Klaipeda sadamate.

OÜ Hallus-E ekspordist saadud müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgmiselt:

	2 003	2 002	
Inglismaa	75	96	%
Hiina	15	3	%
Taiwan	5	1	%
Tai	3		%
Ameerika	1		%
Saksamaa	1		%

Lisa 8 Dividendid

2003.a. dividende välja ei kuulutatud.

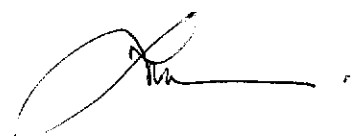
2003.a.maksti välja dividende summas 334 500 krooni (2002.a. 1 136 124 krooni).

(Dividendide tulumaksukohustus võeti muu viitvõlana arvele 2002.aastal
eelmistel perioodidel jaotamata kasumi jaotamisel.)

Lisa 9 Bilansipäevajärgsed sündmused

Tagaselja kohtuotsusega on OÜ Hallus-E-lt välja mõistetud endise töötaja tsiviilhagi alusel maksmata jäänud palga- ja puhkusetasukompensatsioon.

OÜ Hallus-E sellega ei nõustunud ja on esitanud Linnakohtule palve menetluse taastamiseks.



02-07-2004

OÜ HALLUS-E**AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS****31.12.2003.a. lõppenud rahandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta**

Olen kontrollinud OÜ HALLUS-E 31.12.2003.a. lõppenud rahandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks OÜ HALLUS-E raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et OÜ HALLUS-E Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.rahandusaasta finants-tulemuseks 2 089 354 krooni puhaskasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2003.a. 10 999 085 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ HALLUS-E 2003.rahandusaasta puhaskasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 18.mail 2004.a.

Toomas Villems
Vannutatud audiitor



02-07-2004

15

OÜ Hallus-E

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Hallus-E juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kuni 31. detsembrini 2003.a. kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 1 820 057 krooni.



02-07-2004

16

OÜ Hallus-E

Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

OÜ Hallus-E 2003.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike
üldkoosoleku poolt 20.05.2004 otsusega, allkirjastamine 31.05.2004.a:

Piret Zimmermann
Juhatuse esimees:



OÜ Hallus-E osanike nimekiri

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02-07-2004

Piret Zimmermann IK – 46512250266

Aadress: Puki tee 2-2, Tallinn

Osalus: 100 %