

18.06.2004

Majandusaasta aruanne

AS K.U.Mell

L-17 Kadri Urb

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2003

Äriregistri kood: 10090412

Aadress: Kesk tn. 7 Kose Uuemõisa
75102 Harjumaa, Eesti Vabariik

Telefon: 6751 267

Faks: 6751 400

E-post: mell@mell.ee

Põhitegevusala: kommunikatsioonide ehitus

Tegevjuht: Arvet Leedmaa

Audiitor: Ellen Pärm

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon majandusaasta aruandele	4
Bilanss.....	5,6
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 4. Tütarettevõtte osad	11
Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6. Materiaalne põhivara	12
Lisa 7. Maksuvõlad	13
Lisa 8. Müügitulu	13
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	13
Juhatuse ja nõukogu allkirjad majandusaasta aruandele	14
Audiitori järeldusotsus	15
Kasumi jaotuse ettepanek	16
Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri	17

Juhatuse liige

AS K.U.Mell
2003.a. majandusaasta aruanne

Õiguskaitse
osakond
KINNISTATUD
18.06.2004

Tegevusaruanne

AS K.U.Mell alustas majandustegevusega 1990.a. lõpus. Esialgu tegeleti maaparan-
duse ja kuivendusehitusega. Aja jooksul lisandusid majutusteenuste pakkumine,
keskkonnarajatiste ehitus, ühisveevärgi - ja kanalisatsiooniteenuste osutamine,
kommunikatsioonide ja elekterside ehitus, kinnisvaraarendus.

2003.aasta realiseerimise netokäibest moodustab suurima osa sidekommunikatsioonide
ehitus -89,7%. Kinnisvaraarendus moodustab 10,3 %.

Kogu käive on realiseeritud Eesti Vabariigis.

Ühisveevärgi - ja kanalisatsiooniteenuse osutamine on viidud iseseisvale bilansile, loodud
on tütarettevõtte Osaühing Kose Vesi.

2004.aastal kavatakse jätkata majandustegevust eelnimetatud tegevusaladel ja
valmistatakse tegevuse alustamiseks mäetööde alal.

2003.a investeeriti uue tehnika juurutamisse 800000 krooni. Soetatud uus ekskavaator.
Rajatiste rekonstrueerimisse ja ehitusse investeeriti 1308588 krooni väärtuses.
Neist suuremad Kose-Uuemõisa biopuhasti rek.(350000 kr.), Kose-Uuemõisa kan.üle-
pumpla rek (315006 kr.), Kose Alu kv.veetrassi ehitus (299672 kr.).
Tootmislikku põhivara soetati 664884 kr. eest.

2004. aastal on plaanis soetada uut tehnikat ca 2000000 krooni eest.

2003. aastal oli AS K.U.Mell keskmine töötajate arv 29 töötajat. Töötasu oli 3059747
krooni. Sealhulgas juhatuse tasud 360000 krooni ja nõukogu töötasu oli 297000 krooni.
Soodustusi, kompensatsioone jms. juhatuse ja nõukogu liikmetele makstud ei ole.

Juhatuse liige

18-06-2004

AS K.U.Mell
2003.a.majandusaasta aruanne

Juhatuse deklaratsioon

AS K. U. Mell juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistavast nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamise päeva 13.03.2004 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on AS K.U.Mell jätkuvalt tulemuslikult tegutsev äriühing.

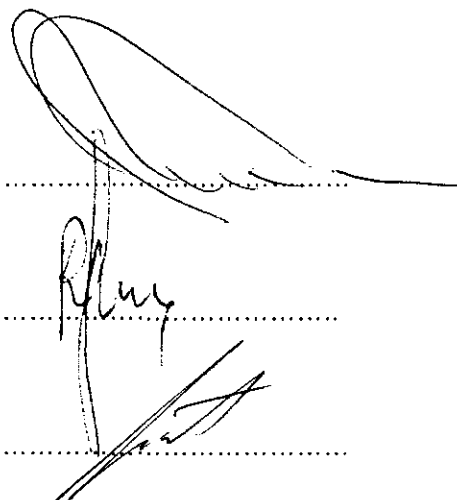
Juhatus kinnitab 2003.a. aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Kose Uuemõisas
10.juuni 2004.a.

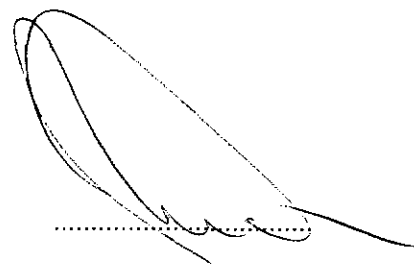
Arvet Leedmaa juhatusesimees

Rein Kornak juhatuseliige

Jüri Tõnis Järvsalu juhatuseliige



Juhatuseliige



AS K.U.Mell
2003.a.

Arvud on kontrollitud
18.01.2004
SISSE TULNUD

18.06.2004

BILANSS

AKTIVA

		31.12.2003.a.	01.01.2003.a.
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	181833	1478685
Ostjatelt laekumata arved	Lisa 2	9296601	1061639
Tulevaste perioodide kulud	Lisa 3	20015	1923
KÄIBEVARA KOKKU		9498449	2542247

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud		189418	
Tütarettevõtte osad	Lisa 4	189418	
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 5	1400000	
Materiaalne põhivara	Lisa 6	11440720	6864291
maa		241577	419021
hooned		1156670	1635803
rajatised		6865969	1583324
masinad ja seadmed		6279440	6612067
inventar		261062	203680
kulum - hooned		-178265	-189400
rajatised		-99993	-98265
masinad ja seadmed		-2988938	-3230155
inventar		-96802	-71784
PÕHIVARA KOKKU		13030138	6864291
AKTIVA KOKKU		22528587	9406538

Juhatuse liige

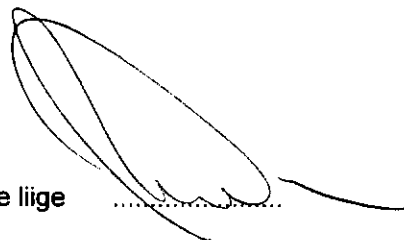
AS K.U.Mell
2003.a.

AS K.U.Mell
Kasumikonto
SISSE- ja VÄLJÄSKUD
1.8.-06 2004

BILANSS
PASSIVA

		31.12.2003.a.	01.01.2003.a.
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Võlad tarnijatele		1569582	198206
Maksuvõlad	Lisa 7	1409702	186458
Võlad töövõtjatele	Lisa 7	211105	299674
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3190389	684338
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital nimiväärtuses		553400	553400
Kohustuslik reservkapital		57000	57000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		13287535	5968863
Aruandeaasta kasum		5440263	2142937
OMAKAPITAL KOKKU		19338198	8722200
PASSIVA KOKKU		22528587	9406538

Juhatuses liige



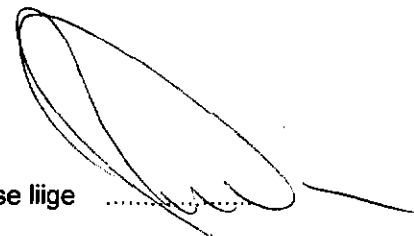
AS K.U.Mell
2003.a. majandusaasta aruanne

Ettevõtte majanduskohus
 registreeritud
SIISK TULNUD

Kasumiaruanne

		2003.a.	2002.a.
Äritulud	Lisa 8		
Müügitulud		15277324	16680425
Muud äritulud		1746282	
Äritulud kokku		17023606	16680425
Ärikulud			
Kaubad, materjal, teenused		5727069	8411182
Mitmesugused tegevuskulud		567733	981785
Tööjõukulud			
palgakulu		3059474	2961551
sotsiaalmaks		1009611	1050307
Põhivara kulum		1155147	1074881
muud ärikulud		3000	60448
Ärikulud kokku		11522034	14540154
Ärikasum		5501572	2140271
Finantstulud			
finantstulud tütaretevõtte osadelt		98418	
intressitulud		1624	2666
Finantstulud kokku		100042	2666
Kasum majandustegevusest		5601614	2142937
Kasum enne tulumaksustamist		161351	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		5440263	2142937

Juhatuse liige



AS K.U.Mell
2003.a. majandusaasta aruanne

Lõppenud perioodi
 Sissemaksete arv
SISSE TULNUD
 18.06.2004

Omakapitali muutuste aruanne

Kirje	aktsia- kapital	reserv- kapital	eelmiste aastate kasum	aruande- aasta kasum	oma- kapital kokku
Seisuga 01.01.2002.a.	553400	57000	5563555	405308	6579263
2002.a. Kasum				2142937	2142937
Seisuga 31.12.2002	553400	57000	5968863	2142937	8722200
Seisuga 01.01.2003	553400	57000	5968863	2142937	8722200
Makstud dividendid			-1000000		
Eelmise perioodi kasum			2142937	-2142937	
Põhivara ümberkvalifitseerimine			2595027		
Põhivara ümberhindamine			3580708		
2003.a. Kasum				5440263	
Seisuga 31.12.2003	553400	57000	13287535	5440263	19338198

Vastavalt AS K.U. Mell põhikirjale on minimaalne aktsiakapital 400000.- krooni ja maksimaalne aktsiakapital 1.600.000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 200 krooni. Emitteeritud ja märgitud aktsiate arv on 2767 tükki. Kõik aktsiad on tasutud rahalise sissemaksega.

2003.aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.

2003.aastal maksti dividende 1000000 krooni.

Juhatuse liige

AS K.U.Mell
2003.a. majandusaasta aruanne

Tallinna linnakohtus
 Registreeritud
SISSE TULNUD
 18-06-2004

Rahavoogude aruanne	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	5501572	2140271
Korrigeerimised		
Materiaalse põhivara kulum	1155147	1074881
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu		-144200
Kahjum põhivara müügist	3718	
Kahjum põhivara mahakandmisest		37568
Makstud tulumaks	-161351	
Tegevuskasum enne käibekapitali muutusi	6499086	3108520
Nõuded ostjate vastu	-8234962	690573
muud lühiajalised nõuded		23
tulevaste perioodide kulud	-18092	-483
võlgnevus hankijatele	1371376	47069
maksuvõlad	1223244	-59655
võlad töövõtjatele	-88569	-111965
Rahavood äritegevusest	752083	3674082
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	-2850559	-2544506
Põhivara müük	50000	
Kinnisvarainvesteeringu müük	1750000	
Intresside laekumine	1624	2666
Rahavood investeerimistegevusest	-1048935	-2541840
Rahavood finantseerimistegevusest		
Dividendide maksmine	-1000000	
Tasutud lühiajalist laenu		-274000
Tasutud pikaajalist laenu		-548000
Intresside ja erakorralise tulu laekumione		
Rahavood finantseerimistegevusest	-1000000	-822000
Rahajäägi kogumuutus		310242
Rahajääk perioodi alguses	1478685	1168443
Rahajääk perioodi lõpus	181833	1478685
Rahajäägi muutus	-1296852	310242

Juhatuse liige

18.06.2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimisel tegelikus väärtuses. Aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, vaadeldes iga nõuet eraldi. Lootusetuid nõudeid bilansis ei ole.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 2000.- krooni. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad on põhivara gruppide kaupa järgmised:

- 1) ehitised ja rajatised 3 - 8 %
- 2) masinad ja seadmed 10 - 20 %
- 3) arvutustehnika, sisseseade 10 -20 %
- 4) tööriistad, inventar 20-25%

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvara-investeeringutelt ei arvutata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid / kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "kasum / kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

Investeeringud tütarettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringuid tütarettevõttesse esitatud hinnatuna kapitaliosaluse meetodil. Alginvesteeringut on korrigeeritud tütarettevõttest saadud kasumiga.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseerimise printsiibi alusel. Perioodilise teenuse osutamise puhul on tulu tekkimise momendiks kalendrikuu viimane päev. Ehitustöö müügi puhul tekib müüjal õigus tulule ehituse üleandmise momendist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse kord aastas - aruandeperioodi lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis on võetud arvele kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital, mis moodustab 10% aktsiakapitalist.

Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Ettevõtte registreerimis-
SISSE TUUNUD

18-06-2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
1. Sularaha kassas	35643	21819
2. Pangakonto	146190	1456866
Kokku	181833	1478685

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved on bilansis kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis ei ole. Ostjatelt laekumata arvete summa bilansis on 9296601 kr.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid aruandeaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud üle 1a.	kokku
9293972			2629	9296601

Lisa 3. Tulevaste perioodide kulud, muu debitoorne võlgnevus

Tulevaste perioodide kulu sisaldab 2003. aastal ette makstud järgmiste perioodide kulu.

Lisa 4. Tütarettevõtte osad

AS K.U.Mell omab 2003.a. üht tütarettevõtet:

Nimi	Tegevusala	Asukoht
Osaühing Kose Vesi	Ühisveevärgiteenuse osutamine	Kesk tn. 7 Kose-Uuemõisa
Osade arv aasta alguses	1	
Osade arv aasta lõpus	1	
Osalus % aasta alguses	100	
Osalus % aasta lõpus	100	
Soetusmaksumus	91000	
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	98418	
Bilansiline maksumus aasta lõpus	189418	

Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud

Ümberklassifitseerimine

Vanatoa maaüksus	1400000
Eivere kinnistu	1750000
Müük - Eivere kinnistu	-1750000
Saldo 31.12.2003.a.	1400000

Vanatoa maaüksuse turuväärtuseks oli nii ümberklassifitseerimise hetkel (01.01.2003) kui bilansipäeval 1400000 krooni.

Eivere kinnistu turuväärtuseks oli nii ümberklassifitseerimise hetkel (01.01.2003) kui müügi-päeval (20.03.2003) 1750000 krooni.

Ümberklassifitseerimise hetkel kajastati maa ja kinnistu turuhinna ja bilansilise jääkväärtuse vahe 2595027 krooni omakapitalis kirjel "Eelnevate perioodide jaotamata kasum"

Juhatusel liige

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

Ettevõtte arveldus
Riigikassa nr. 001
SISSE TULNUD
18.06.2004

	maa	hooned	rajatised	masinad ja seadmed	inventar	kokku
Soetusmaksumus						
Bilanss 31.12.2002.a.	419021	1635803	1583324	6612067	203680	10453895
Ümberklassifitseerimine						
kinnisvarainvesteeringuks	-174385	-405000				-579385
Liikidevaheline paranduskanne			884057	-884057		0
Seis 01.01.2003.a.	244636	1230803	2467381	5728010	203680	9874510
Soetamine			1308588	1464884	77087	2850559
Ümberhindlus			3090000			3090000
Mahakandmine				-913454	-19705	-933159
Müük	-3059	-74133				-77192
Soet.maksumus 31.12.2003	241577	1156670	6865969	6279440	261062	14804718
Akumuleeritud kulum						
Bilanss 31.12.2002.a.		189400	98265	3230155	71784	3589604
Ümberklassifitseerimine						
kinnisvarainvesteeringuks		-24412				-24412
Liikidevaheline paranduskanne			324148	-324148		0
Seis 01.01.2003.a.		164988	422413	2906007	71784	3565192
Ümberhindlus			-399708			-399708
Mahakandmine				-913454	-19705	-933159
Müük		-23474				-23474
2003.a.kulum		36751	77288	996385	44723	1155147
Akum.kulum 31.12.2003		178265	99993	2988938	96802	3363998
Jääkmaksumus 31.12.2003	241577	978405	6765976	3290502	164260	11440720

Juhatusel liige

1.6.06-2004

Lisa 7. Maksuvõlad ja viitvõlad

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
1.käibemaksu võlg	1196148	73911
2.sotsiaalmaksu võlg	120107	107747
3.töövõtja töötuskindl.	3333	2882
4.tööandja töötuskindl.	1820	1599
5.kogumispension	2444	319
6.füüs.isikute tulumaksu võlg	85850	70816
maksuvõlad kokku	1409702	257274
2.võlgnevus töövõtjatele	211105	228856
Kokku	1620807	486130

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:

	2003.a.	2002.a.
1.Kommunikatsioonide ehitus	15277324	14384823
2.Veevargiteenuse osutamine		2295602
Kokku	15277324	16680425

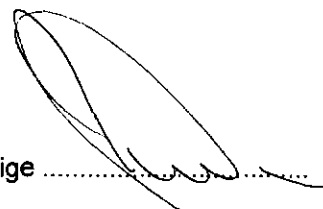
Müük on toimunud 100% Eestis.

Lisa 9.Tehingud seotud osapooltega

	Ostud	MÜÜgid
1.Osaühing Kose Vesi	2198	261383
2.Osaühing Eleet Invest		50000
Kokku	2198	311383

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Juhatusel liige



AS K.U.Mell
Majandusaasta aruande allkirjad

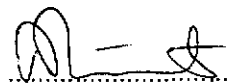
Ettevõtte juhatuse
Kõnekohtade
SISSITULNUD
18-06-2004

AS K.U.Mell juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 10.juunil 2004.a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ja millele on alla kirjutanud kõik aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu liikmed.

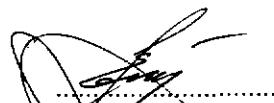
Hindrek Talvet nõukogu esimees



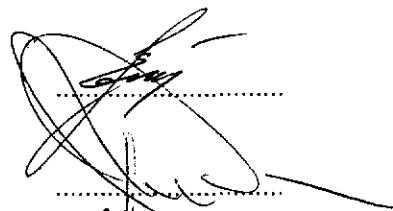
Tõnu Tõemets nõukogu liige



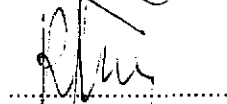
Sirje Eichen nõukogu liige



Arvet Leedmaa juhatuse esimees



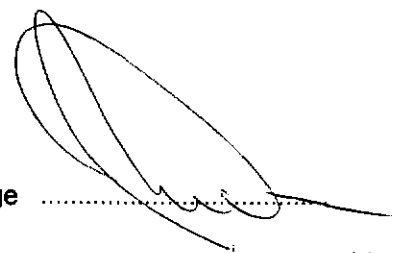
Rein Kornak juhatuse liige



Jüri Tõnis Järvisalu juhatuse liige



Juhatuse liige



18-06-2004

**Audiitori järeldusotsus
aktsiaselts K.U.Mell aktsionäridele**

Olen auditeerinud aktsiaselts K.U.Mell 31.detsembril 2003.aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2003, perioodi 01.01. -31.12.2003 kasumiaruannet, rahavoogude ja omakapitali muutuse aruandeid ning aastaaruande lisasid. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhtkond. Minu kohustuseks on auditi tulemustele tuginedes anda hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, 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 juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003. aasta finantstulemuseks 5440263 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 22528587 krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt aktsiaselts K.U.Mell finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Kosel, 09. juunil 2004.a.

Ellen Pärm
vanmutatud audiitor



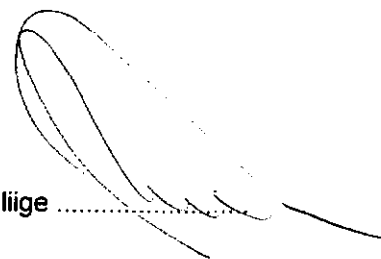
AS K.U.Mell
2003.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek:

AS K.U.Mell aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2003.aasta lõpuks kogunenud 18.727.798 kr. suurune kasum järgmiselt:

1.dividendideks	2.000.000 krooni
2.eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	16.727.798 krooni

Juhatuse liige



2003.a. majandusaruande juurde

Italienische Sprache
 Italienisch
SISSE TUI NUD
 18-06 2004

Aktsionärid, kelle aktsiakapital on 10% ja rohkem

jrk.	nimi	isikukood	aadress	aktsiakapital
1.	Arvet Leedmaa	34106301236	Pargi 3-1 Kose-Uuemõisa	460800

Juhatuses liige

17