

25 -06- 2004

l-20

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

Riina Iher

AS FERRUM K.V.**2003.a. majandusaasta aruanne**

AS FERRUM K.V. põhitegevusalaks on metallist toodete valmistamine.

Ärinimi Aktsiaselts FERRUM K.V.**Äriregistri number 10089260****Juriidiline aadress**
Raua 4
78301 Märjamaa alev
Rapla Maakond**Telefon, fax (48) 21-709**
Mobiiltelefon 5031068
E-mail ferrumkv@hotmail.ee**Majandusaasta algus 01.01.2003.a.**
Majandusaasta lõpp 31.12.2003.a.**Tegevjuht Karl Veske**

Juhatusel liige



AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

SISUKORD

	Lk.nr.
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	10
Lisa 1. Maksud	12
Lisa 2. Materiaalne põhivara	13
Lisa 3. Müügitulu	14
Lisa 4. Aktsiakapital	15
Lisa 5. Kasutusrent	16
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	17
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
Aktsionäride nimekiri	19
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	20

Juhatuse liige



25 -06- 2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

TEGEVUSARUANNE

AS FERRUM K.V. asutati 1992.a.

AS FERRUM K.V. põhitegevusaladeks on metallist toodete valmistamine (boilerid, paagid, konteinerid, saunaahjud, trepid, mitmesugused ühekordsed tellimused) ning masinate ja seadmete remont.

Tootmistegevuse vajaduseks on AS FERRUM K.V. ostnud Eesti Erastamisagentuurilt ja Märjamaa Alevivalitsuselt hooned ja seadmed.

2001.a. ostis OÜ-lt AST Saeveski mõttelise osa laohoonest.

Eesti Erastamisagentuurilt on ostetud ka Eesti Erastamisagentuuri poolt müüdud hoone alune maa.

2002.a. registreeris AS FERRUM K.V. aktsiad Eesti Väärtpaberite Keskregistris.

Müügitulu (realiseerimise netokäive) oli 2003.a. 1885695 krooni.

Töötajate keskmine arv oli 10 inimest.

2003.a. palgafond kokku 350343 krooni.

Keskmine töötasu 35034 krooni aastas, 2920 krooni kuus.

2003.a. soetati töötingimuste parandamise eesmärgil uusi seadmeid ja muud põhivara 23617 krooni eest.

Eesmärgiks jääb 2004.a. suurendada toodangu hulka, millega kaasneks omakapitali kasv.

Juhatuse liige



25 -06- 2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

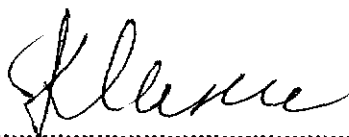
JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Kinnitan:

1. Lehekülgedel 4 kuni 16 toodud AS FERRUM K.V. 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

2. Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab AS FERRUM K.V. finantsseisundit, majandustulemust ning rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

3. AS FERRUM K.V. on jätkuvalt tegutsev äriühing.



Juhatuse esimees
KARL VESKE

Märjamaal, 02. märts 2004.a.



Juhatuse liige

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

BILANSS
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
AKTIVA(VARAD)		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1068928	895766
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	136090	176498
Ebatõenäoliselt laekuvad summad(miinus)	-	- 16662
Nõuded ostjate vastu kokku	136090	159836
 Viitlaekumised		
Intressid	2087	2423
Viitlaekumised kokku	2087	2423
 Varud		
Tooraine ja materjalid	126845	43531
Varud kokku	126845	43531
 Käibevara kokku	1333950	1101556
 Põhivara		
Materiaalne põhivara(Lisa 2)		
Maa ja ehitised(soetusmaksumuses)	779941	779941
Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)	354731	334523
Muu põhivara(soetusmaksumuses)	7441	4229
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)	- 481664	- 381869
 Põhivara kokku	660449	736824
 AKTIVA(VARAD) KOKKU	1994399	1838380

Juhatus liige

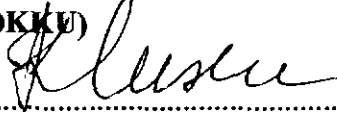


25 -06- 2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

	31.12.2003	31.12.2002
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	210829	-
Võlakohustused kokku	210829	-
Võlad tarnijatele		
Tarnijatele tasumata arved	44966	49742
Võlad tarnijatele kokku	44966	49742
Maksuvõlad(Lisa 1)	35023	49097
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	32066	36221
Muud viitvõlad	496	1162
Viitvõlad kokku	32562	37383
Lühiajalised kohustused kokku	323380	136222
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused		
Konverteeritavad võlakohustused	-	210829
Pikaajalised võlakohustused kokku	-	210829
Pikaajalised kohustused kokku	-	210829
Kohustused kokku	323380	347051
Omakapital		
Aktiivkapital (Lisa 4)	432000	432000
Kohustuslik reservkapital	65000	65000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	964329	478439
Aruandeaasta kasum + kahjum -	+ 209690	+ 515890
Omakapital kokku	1671019	1491329
PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU)	1994399	1838380

Juhatuse liige



25 -06- 2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2003.a.	2002.a.
ÄRITULUD		
Müügitulu(Lisa 3)	1885695	1916321
Muud äritulud	-	85023
ÄRITULUD KOKKU	1885695	2001344
ÄRIKULUD		
Kaubad,toore,materjalid,teenused	999939	910563
Mitmesugused tegevuskulud	112611	131244
Tööjõu kulud		
Palgakulud	348279	284339
Sotsiaalmaksud	114934	93836
Tööjõu kulud kokku	463213	378175
Põhivara kulum	99992	72691
Muud ärikulud	-	801
ÄRIKULUD KOKKU	1675755	1493474
ÄRIKASUM +,ÄRIKAHJUM -	+ 209940	+ 507870
Finantstulud ja finantskulud		
Muud intressi- ja finantstulud	+ 6163	+ 8020
Finantstulud ja finantskulud kokku	+ 6163	+ 8020
KASUM + , KAHJUM -		
MAJANDUSTEGEVUSEST	+ 216103	+ 515890
Ettevõtte tulumaks	6413	-
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM +, PUHASKAHJUM -	+ 209690	+ 515890

Juhatuse liige



25 -06- 2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	2003.a.	2002.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	+ 209940	+ 507870
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	+ 99992	+ 72691
Kasum põhivara müügist	-	- 85023
Äritegevusega seotud nõuete muutus	+ 24082	+ 39506
Varude muutus	- 83314	- 41075
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	- 23671	- 62954
Saadud intressid(pangalt)	+ 6163	+ 8020
Makstud dividendide tulumaks	- 6413	-
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	+ 226779	+ 439035
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Põhivara soetus(ostmine)	- 23617	- 41675
Põhivara müük	-	+ 108300
KOKKU RAHAVOOD		
INVESTEERIMISTEGEVUSEST	- 23617	+ 66625
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Makstud dividendid	- 30000	-
KOKKU RAHAVOOD		
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	- 30000	-
RAHAVOOD KOKKU	+ 173162	+ 505660
RAHAJÄÄGI MUUTUS	+ 173162	+ 505660
Raha ja pangakontod 01.01.	895766	390106
Raha ja pangakontod 31.12.	1068928	895766



Juhatuses liige

25 -06- 2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Aktiikapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002.a.	432000	65000	994329	1491329
Aruandeaasta 2003 puhaskasum			209690	209690
Makstud dividendid			- 30000	- 30000
Saldo 31.12.2003.a.	432000	65000	1174019	1671019

Juhatuseliige



AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED JA HINDAMISALUSED

AS FERRUM K.V. 2003.aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

AS FERRUM K.V. kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja tasumata summasid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud

Varude all on toodangu valmistamiseks ostetud materjalid: raud, teras, elektroodid. Materjalid võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja soetamisega seotud muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kuna ostetud materjalide kogused ei ole suured, siis materjalide kuludesse kandmine toimub vastavalt tegelikule kulutamisele.

Materjalid kanname kuluks iga kuu aktiga vastavalt tegelikule kulule toodangu valmistamiseks. Inventuuri tulemuste põhjal viiakse jooksva arvestuse andmed vastavusse tegeliku olukorraga.

Viitlaekumised

EÜP poolt 2003.a. eest arvestatud intress, mis seisuga 31.12.2003.a. ei olnud arveldusarvele laekunud

Juhatuselge: 

25 -06- 2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003**Materiaalne põhivara**

Põhivarana võtame arvele vara, mille kasutamiskestus on pikem kui 1 aasta ning maksumus on 3000.- krooni ja üle 3000.- krooni.

Vara, mille kasutamiskestus on lühem kui 1 aasta, olenemata maksumusest ja vara, mille kasutamiskestus on küll pikem kui 1 aasta, aga maksumus alla 3000.- krooni, arvestatakse väikevahendiks. Väikevahendid kantakse ostmisel 100 % kuludesse.

Ostetud põhivara võetakse raamatupidamises arvele soetusmaksumuses, omavalmistatud põhivara võetakse raamatupidamises arvele selle (tootmise) valmistamise omahinnas.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsete amortisatsiooninormide järgi

(%-des põhivara soetusmaksumusest aasta kohta, lähtudes põhivara kasulikust tööeest aastates).

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele:

Hooned (ehitised)	2 - 6 %
Masinad ja seadmed	10 - 33,33 %
Muu põhivara	33,33 %

Võlad tarnijatele

Tarnijatele on tasumata arved, mis on esitatud meile seisuga 31.12.2003.a. või jaanuar 2004.a. kuupäevaga detsembrikuu 2003.a. kohta.

Maksuvõlad

Üksikisiku tulumaksu, sotsiaalmaksu, töötuskindlustusmaksu, käibemaksu ja khustusliku kogumispensioni võlgnevused Maksuametile.

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

Võlad töövõtjatele - 1) töötajatele väljamaksmata detsembrikuu töötasu
2) kasutamata puhkuse reserv ja puhkuse reservilt arvestatud sotsiaalmaks

Muud viitvõlad - detsembrikuu töötasult kinnipeetud alimendid ja kuludesse kantud teenustasu pangale detsembrikuu konto väljavõtte eest

Konverteeritavad võlakohustused

Võlg aktsionäridele. Maa eest tasumine EVP-des aktsionäride poolt ja juhatuse esimehe poolt laenatud vahendid käibevahendite katteks.

Juhatuse liige



AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

Lisa 1. MAKSUD
(kroonides)

Maksuliigid	31.12.2002.a.			2003.a.		31.12.2003.a.		
	Ettemaks	Maksuvõlad	s.h. viivised	Arvestatud	Tasutud	Ettemaks	Maksuvõlad	s.h. viivised
Üksikisiku tulumaks	-	8789	-	57515	59140	-	7164	-
Käibemaks	-	21481	-	123478	134696	-	10263	-
Sotsiaalmaks	-	17914	-	115615	116763	-	16766	-
Maamaks	-	-	-	6346	6346	-	-	-
Kohustuslik kogumispension	-	138	-	1245	1272	-	111	-
Töötuskindlustusmaks	-	775	-	4968	5024	-	719	-
Ettevõtte tulumaks	-	-	-	6413	6413	-	-	-
KOKKU	-	49097	-	315580	329654	-	35023	-

Juhatuse liige



AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

Lisa 2. MATERIAALNE PÕHIVARA
(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
SOETUSMAKSUMUS				
Algsaldo 31.12.2002	779941	334523	4229	1118693
Soetamine	-	+ 20405	+ 3212	+ 23617
Mahakandmine	-	- 197	-	- 197
Lõppsaldo 31.12.2003	779941	354731	7441	1142113
AKUMULEERITUD KULUM				
Algsaldo 31.12.2002	- 156374	- 225378	- 117	- 381869
Arvestatud kulum	- 43944	- 54193	- 1855	- 99992
Mahakandmine	-	+ 197	-	+ 197
Lõppsaldo 31.12.2003	- 200318	- 279374	- 1972	- 481664
JÄÄKVÄÄRTUS				
31.12.2002	623567	109145	4112	736824
31.12.2003	579623	75357	5469	660449

Juhatuse liige



AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

**Lisa 3. MÜÜGITULU TEGEVUSALADE JA
GEOGRAAFILISES LÕIKES**
(kroonides)

Riigid	Tegevusalad	2003.a.	2002.a.
EESTI	Metallitööd (Boilerid, trepid, paagid, saunaahjud, ühekordsed tellimused, masinate ja seadmete remont)	1885695	1916321

Juhatuse liige


AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

Lisa 4. AKTSIAKAPITAL
 (kroonides)

	1 aktsia nominaal- väärtus	Aasta algul		Aasta lõpus		1 aktsia väärtus aasta lõpus
		Kogus(tk.)	Summa	Kogus(tk.)	Summa	
Aktsiakapital kokku		x	432000	x	432000	
Sealhulgas:						
Aktsiakapital nominaalväärtuses		28	432000	x	432000	
Aktsiad jagunevad:						
AA	36000	8	288000	8	288000	36000
B	7200	20	144000	20	144000	7200



Juhatus liige

25 -06- 2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

Lisa 5. KASUTUSRENT

AS-I FERRUM K.V. on sõlmitud kasutusrendileping AS-ga Ühisliising sõiduauto
Toyota Land Cruiser 95 3,0 D4D rentimiseks.

AS FERRUM K.V. tasus AS-le Ühisliising kasutusrendi tingimustel renditud
sõiduauto Toyota Land Cruiser 95 3,0 D4D eest 2003.a. ilma käibemaksuta 42239.76 krooni,
koos käibemaksuga 49842.92 krooni.

Graafikujärgsed masked vastavalt kasutusrendilepingule nr.L01105772 on kuus ilma
käibemaksuta 3519.98 krooni ja koos käibemaksuga 4153.58 krooni.

2004.a.rendikulu mittekatkestatavast kasutusrendilepingust on ilma käibemaksuta 28159.84 krooni.
Kasutusrendi leping nr.L01105772 lõpeb 15.08.2004.a.



Juhatuse liige

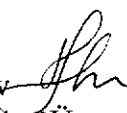
25 -06- 2004

Audiitori järeldusotsus aktsiaselts Ferrum K.V. aktsionäridele.

Oleme kontrollinud aktsiaseltsi Ferrum K.V. 31. detsember 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 16. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab aktsiaseltsi juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. 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 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 raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi Ferrum K.V. finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust, rahavoogusid ja omakapitali muutusi.

Aime Liiv 
Acta Audit OÜ

02.03.2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

(kroonides)

Eelmiste aastate jaotamata kasum
seisuga 31.12.2003.a.

964329

2003.a. kasum

209690

Jaotuskõlblik kasum kokku

1174019

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

Dividendidena väljamaksmiseks

-

Jaotatud kasum kokku

-

Eelmiste aastate jaotamata kasum,
mis kantakse järgmisse aastasse

1174019

Juhatuse liige



AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Aksionäri nimi	Aadress	Isikukood	Aksia liik	Aktsiate arv(tk.)	Nimi- väärtus (kr.)	Aksia- kapital (kr.)	Aktsiate märkimise ja omand.aeg	Aktsiate numbrid
KARL VESKE	Märjamaa alev, Pärnu mnt.111	34812240306	AA	8	36000	288000	1992.a.	1,2,3,4,5,6,7,8
			B	14	7200	100800		1,2,3,4,5,6,7,8,
				22		388800		9,10,11,12,13,14
EELAR REBANE	Märjamaa alev, Metsa tn.9	33706280258	B	3	7200	21600	1992.a.	15,16,17
HEIDO LUHTARU	Märjamaa alev, Pärnu mnt.131-10	33808010330	B	1	7200	7200	1992.a.	18
ENE MERILA	Tallinn, Tulika 62-52	46209270214	B	1	7200	7200	1992.a.	19
ANNELY VILL	Loksa, Tallinna mnt.47	47404090308	B	1	7200	7200	1996.a.	20
KOKKU			AA	8	36000	288000		
			B	20	7200	144000		
				28		432000		

Juhatuse liige

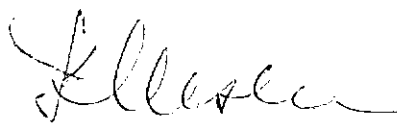


Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
25-06-2004

AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

1. AS FERRUM K.V. juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.
2. AS FERRUM K.V. nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest, läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.
3. AS FERRUM K.V. majandusaasta aruanne 2003 on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 17.06.2004.a. otsusega.

 17.06.2004Juhatuse esimees
KARL VESKE 17.06.2004Nõukogu esimees
EELAR REBANE 17.06.2004Nõukogu liige
HEIDO LUHTARU 17.06.2004Nõukogu liige
ANNELY VILL