

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

07-10-2003

14 lu

Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ

Majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ põhitegevuseks on piimatoodete tootmine, vahendamine ja müük.

Ärinimi: Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ
Äriregistri kood: 10585935
Aadress: Paneeli 2A
11415 TALLINN
Telefon: (0) 6 112 600
Faks: (0) 6 112 601

post
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15.10.2003

14 lu 34170
Kust

Majandusaasta algus: 01.01.2002
Majandusaasta lõpp: 31.12.2002
Tegevjuht: Ago Teder
Juhatus liige: Ago Teder
Audiitor: Peep Parmakson

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 14 leheküljest
Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ
majandusaasta aruanne.

Tartu Maakohus
15.10.2003
SISSE TULNUD

15.10.2003

Sisukord

lk
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Tegevusaruanne

15.10.2003

Raamatupidamise aastaaruanne 2002

4

Juhatuse deklaratsioon

4

Bilanss

5

Kasumiaruanne

6

Rahavoogude aruanne

7

Omakapitali muutuse aruanne

8

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr.1 Arvestusskeemid

9

Lisa nr.2 Põhivara

9

Lisa nr.3 Varud

10

Lisa nr.4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

10

Lisa nr.5 Neto realiseerimiskäive

10

Lisa nr.6 Tehingud seotud osapooltega

10

Lisa nr.7 Tagatiseta võlakohustused

10

Lisa nr.8 Laen krediidasutuselt

10

Lisa nr.9 Panditud vara

10

Audiitori järeldusotsus

11

Kasumi jaotamise ettepanek

12

Osanike nimekiri

13

Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

14



Tartu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

17.10.2003

Tegevusaruanne

Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ põhitegevuseks on piimatoodete tootmine, vahendamine ja müük. 2003.a. on planeeritud toodangu mahtu suurendada ja toodetavate juustude sortimenti laiendada, samuti on planeeritud lõpule viia Tartumaal Rannu vallas asuval kinnistul olevate juustutööstuse hoonete renoveerimine.

2002. aastal oli realiseerimise netokäive summas 56 248 792 krooni, sellest omatoodang 44 598 066 krooni.

2002.a. suurendati ettevõtte osakapitali 85 000 krooni, sellest 60 000 krooni rahalise sissemaksena ja 25 000 krooni mitterahalise sissemaksena - Tartumaal Rannu vallas asuva kinnistu näol summas 4 600 000 krooni, ülekursiga 4 575 000 krooni.

2002.a. esitati mitme kaubamärgi registreerimise taotlused, mille eest tasuti 48 400 krooni ja kajastati seda ettemakstud tulevaste perioodide kuluna.

Juhatusse kuulub üks liige. Töötajaid oli ettevõttes 2002.a. 39, kelle töötasude kogusumma oli 1 926 446 krooni, juhatusel liikmele tasusid ei makstud. Tegevjuhi töötasu oli 54 069 krooni.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatusel liige:	Ago Teder	12.03.03	

10.10.2003
TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15.10.2003

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mille on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatuse liige	Ago Teder	12.03.03	- 

Juhatuse liige:

- 

BILANSS

AKTIVA

	31.12.2002	31.12.2001
Käibevara		
1 Raha ja pangakontod	49 928	110 390
2 Nõuded ostjate vastu	5 946 507	591 909
3 Maksude ettemaksud (lisa 4)	285 227	148 715
4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	76 400	28 000
5 Muud lühiajalised nõuded	174	255
6 Varud	8 108 529	3 819 501
7 Käibevara kokku	14 466 765	4 698 771

Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa 2)		
8 Hooned ja rajatised	6 199 049	
9 Masinad ja seadmed	2 836 793	1 060 056
10 Inventar	31 007	31 007
11 Akumuleeritud põhivara kulum	-458 447	-10 043
12 Lõpetamata ehitised		42 347
13 Põhivara kokku	8 608 402	1 123 367

AKTIVA KOKKU 23 075 167 5 822 138

PASSIVA

Lühiajalised kohustused		
14 Tagatiseta võlakohustused (lisa 6)	2 811 000	111 000
15 Laen krediidiasutuselt (lisa 7)	3 000 000	
16 Võlad hankijatele	4 571 806	3 950 808
17 Maksuvõlad (lisa 4)	230 568	68 376
18 Võlad töövõtjatele	158 352	131 654
19 Viitvõlad	248 414	37 592
20 Lühiajalised kohustused kokku	11 020 140	4 299 430

Pikaajalised kohustused		
21 Mittekonverteeritavad võlakohustused		862 340
22 Pikaajalised kohustused kokku		862 340

23 Kohustused kokku: 11 020 140 5 161 770

Omakapital		
24 Osakapital	125 000	40 000
25 Aazio	4 575 000	
26 Kohustuslik reservkapital	4 000	
27 Eelmiste perioodide jaotamata kasum	616 368	-324
28 Aruandeaasta kasum (-kahjum)	6 734 659	620 692
29 Omakapital kokku	12 055 027	660 368

PASSIVA KOKKU 23 075 167 5 822 138

15. 10. 2003

Tartu maakohustus
registriosakond
sisse tulnud

15. 10. 2003

**KASUMIARUANNE
SKEEM 1**
2002
2001
ÄRITULUD

1 Realiseerimise netokäive	(lisa 5)	56 248 792	17 671 763
2 Kokku äritulud		56 248 792	17 671 763

ÄRIKULUD

3 Kaubad, toore, materjal ja teenused		39 681 245	14 155 195
4 Mitmesugused tegevuskulud		6 766 534	1 932 815

Tööjõu kulud

5 Palgakulu		1 932 723	716 401
6 Sotsiaalmaksu kulu		637 798	236 192
7 Töötuskindlustus		9 630	
8 Tööjõu kulud kokku		2 580 151	952 593

9 Kulum	(lisa 2)	448 404	10 043
---------	----------	---------	--------

10 Muud ärikulud		4 259	528
------------------	--	-------	-----

11 Kokku ärikulud		49 480 592	17 051 173
-------------------	--	------------	------------

12 ÄRIKASUM KOKKU		6 768 200	620 590
-------------------	--	-----------	---------

13 Finantstulud

14 Saadud intressid		47	102
---------------------	--	----	-----

15 Finantstulud kokku		47	102
-----------------------	--	----	-----

16 Finantskulud		33 588	
-----------------	--	--------	--

17 ARUANDEAASTA KASUM		6 734 659	620 692
-----------------------	--	-----------	---------

Rahavoogude aruanne

2002

2001

Kaudsel meetodil

1 Rahavood äritegevusest

Puhaskasum	6 734 659	620 692
Materiaalse põhivara amortisatsioon	448 404	10 043
<i>Kokku rahavoogude muutus puhaskasumist</i>	<i>7 183 063</i>	<i>630 735</i>
Mitmesugused nõuded	81	331
Ostjate lühiajaline debitoorne võlgnevus	-5 354 597	-359 625
Maksude ettemaksed	-136 512	-148 625
Muud tulevaste perioodide kulud	-48 400	6 200
Varud	-4 289 028	-3 819 501
Lühiajaline võlgnevus hankijatele	620 997	3 717 934
Maksuvõlad	162 192	68 376
Võlad töövõtjatele	26 698	37 592
Viitvõlad	210 821	131 654
Muud lühiajalised kohustused	5 700 000	88 000
Pikaajalised võlakohustused	-862 340	862 340
<i>Kokku rahavoogude muutus käibekapitalist</i>	<i>-3 970 088</i>	<i>584 676</i>
Kokku rahavood äritegevusest	3 212 974	1 215 411

2 Rahavood investeerimisest

Põhivara soetamine	-3 333 436	-1 133 411
Kokku rahavood investeringutest	-3 333 436	-1 133 411

3 Rahavood finantseerimisest

Osakapitali rahalised sissemaksed	60 000	
Kokku rahavood finantseerimisest	60 000	
Raha suurenemine/vähene mine	-60 462	82 000
Kassa ja pangakontod perioodi algul	110 390	28 390
Kassa ja pangakontod perioodi lõpul	49 928	110 390
	-60 462	82 000

Arvutus
tehtud
15.10.2003

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15.10.2003

SISSE TULNUD

15.10.2003

Omakapital osaihingus

2002.a. suurendati ettevõtte osakapitali 85 000 krooni, sellest 60 000 krooni rahalise sissemaksena ja 25 000 krooni mitterahalise sissemaksena - Tartumaal Rannu vallas asuva kinnistu näol summas 4 600 000 krooni, ülekursiga 4 575 000 krooni.

	31.12.2002	31.12.2001
Osakapital	125 000	40 000
Aazio	4 575 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	
Eelmiste perioodide tulem	616 368	-323
Aruandeaasta kasum	6 734 659	620 692
Omakapital kokku:	12 055 027	660 369

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15.10.2003

9184-0100D

15.10.2003

Lisa nr.1 Arvestusskeemid

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetest tulenevast heast raamatupidamistavast.

15.10.2003

Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2002 ja lõppes 31. detsembril 2002. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arveid, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootuseks ning kantud bilansist välja.

Kohustused

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale.

Lisa nr.2 Põhivara

Põhivarana võetakse arvele pikema kasutusajaga varad, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni, kasutusiga on üle kolme aasta ja on edasimüüdavad.

Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeest.

	Saldo 31.12.01	Sissetulek	Välja	Kulum	Saldo 31.12.02
Masinad ja seadmed	1 060 056	1 776 737		-425 754	2 836 793
Muu inventar	31 007			-6 586	31 007
Hooned ja rajatised		6 199 049		-26 108	6 199 049
Lõpetamata ehitis	42 347		42 347		0
Kokku	1 133 410		42 347		9 066 850
Kulum				-458 447	-458 447
Jääkväärtus					8 608 402

Lisa nr.3 Varud

Varude kirjel on kajastatud valmistoodang, erinevad juustuartiklid, ning juustu tootmiseks vaja minevad abimaterjalid, aga samuti avansid hankijatele.

Lisa nr.4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

TARTU MAAKOMUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15. 10. 2003

	2002	2001
Maksude ettemaksud:		
Käibemaks	285 227	0
Maksude ettemaksud kokku:	285 227	0

Maksuvõlad:

Intress	866	
Erisoodustuste tulumaks	20	20
Töötuskindlustus	5 324	
Sotsiaalmaks	141 819	72 125
Isiku tulumaks	82 441	33 823
Pensionikindlustus	98	
Maksuvõlad kokku:	230 568	105 968

Lisa nr.5 Neto realiseerimiskäive

	2002	2001
Neto realiseerimiskäive:		
Müük omatooted	44 598 066	14 206 960
Müük vahenduskaubad ja teenused	11 650 726	3 464 803
Kokku:	56 248 792	17 671 763

Lisa nr.6 Tehingud seotud osapooltega

2002.a. on Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ võtnud lühiajalist intressita laenu ettevõtte osanikult Ago Teder'ilt summas 1 811 000 krooni, tagasimaksmise tähtajaga 2003.a.

Lisa nr.7 Tagatiseta võlakohustused

2002.a. on Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ võtnud lühiajalist intressita laenu Ago Enoki'ilt summas 1 000 000 krooni, tagasimaksmise tähtajaga 2003.a.

Lisa nr.8 Laen krediidasutuselt

Laenu krediidasutuselt näol on tegemist kasutatud käibekrediidijäagiga Hansapank Eesti AS-lt summas 3 000 000 krooni, intressiga 8,5%, tähtajaga 26.05.2003.a.

Lisa nr.9 Panditud vara

Kinnistule Tartumaal Rannu vallas, kus asuvad ettevõtte tootmishooned, on seatud hüpoteek Hansapank Eesti AS-i kasuks summas 18 000 000 ja kõrvalnõuete suurusel 4 500 000 krooni.

Esitama ja Lõpetama
Tartu Maakohus
SISSE TULNUD

17.10.2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ PÕLTSAMAA MEIEREI JUUSTUTÖÖSTUS OSANIKELE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15.10.2003

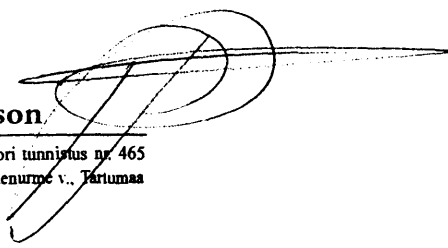
Olen kontrollinud OÜ PÕLTSAMAA MEIEREI JUUSTUTÖÖSTUS (äriregistri kood 10585935) 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne 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 arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks OÜ PÕLTSAMAA MEIEREI JUUSTUTÖÖSTUS raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et OÜ PÕLTSAMAA MEIEREI JUUSTUTÖÖSTUS Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. majandusaasta finantstulemuseks 6 734 659 (kuus miljonit seitsesada kolmkümmend neli tuhat kuussada viiskümmend üheksa) krooni kasumit ja bilansi üldsummaks 23 075 167 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ PÕLTSAMAA MEIEREI JUUSTUTÖÖSTUS majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

12.03.2003


Peep Parmakson

vannutatud audiitor, audiitori tunnistus nr. 465
i.k.: 36711042742, eluk.: Ülenurme v., Tartumaa

15.10.2003
TARTU MAAKOHTU
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNUD

15.10.2003

Põltsamaa Meierei Juustutööstus OÜ kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide tulem seisuga 31.12.2001

616 368 TARTU MAAKOHTU
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNUD

2002. a. aruandeaasta kasum

6 734 659

Kokku jaotuskõlbulik kasum

7 351 027

15.10.2003

Kohustusliku reservkapitali

8 500.....

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk

7 342 527

jääk pärast 2002. a. majandusaasta aruande kinnitamist

15. 10. 2003

Põltsamaa Meierei Juustööstus OÜ, reg.kood 10585935, osanikud seisuga 31.12.2002.a.

Ago Teder, - isikukood 36603100228, elukoht Tallinn, üks osa nimiväärtusega 100 000 krooni, mis moodustab osakapitalist 80%.

Estover-Kaubanduse AS, reg.kood 10138797, üks osa nimiväärtusega 25 000 krooni, mis moodustab osakapitalist 20%.

allkiri

Juhatuse allkirjad 2002.a. majanduaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2002 a.tegevuaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Ago Teder

juhatuse liige

- ev 12 . 03 2003.a.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15. 10. 2003