

10614341
Ärregistri kood

Rapla	01
Maakond	

01 -07- 2003

Angela Jürgenson

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta: algus " 01 "jaanuar 2002.a.
lõpp " 31 " detsember 2002.a.

Ärinimi	OÜ Pajaka Puit
Aadress	Märjamaa vald Varbola küla 78203

Tegevujuht	Rain Elfenbein	
	tel. 048 27 384	mob. 050 24 895

Tegevusala	metsa ülestöötlemine, puidu töötlemine ja müük
Omandivorm	eraomand

01-07-2003

SISUKORD

<i>Juhatuse tegevusaruanne</i>	3
<i>Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele</i>	4
<i>Raamatupidamise aastaaruanne</i>	
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	
Lisa 1 Rakendatud raamatupidamispõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Maksuvõlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Ettemakstud kulud	11
Lisa 6 Lühi- ja pikaajalised kapitalirendi kohustused	11
Lisa 7 Omakapital	12
Lisa 8 Neto realiseerimiskäive	12
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	12
<i>Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek</i>	13
<i>Juhatuse allkirjad 2002 majandusaasta aruandele</i>	13
<i>Audiitori järeldusotsus</i>	14



01-07-2003

Juhatus tegevusaruanne

Osaühing **Pajaka Puit** juhatus on koostanud seisuga 31.12.2002.a. raamatupidamise aastaaruande.

Ettevõtte põhitegevuseks on metsa ülestöötamine ja varumine ning transportteenuste osutamine, laudade ja prusside valmistamine müügiks. Tootmistegevus toimub põhiliselt renditud tootmishoones.

2002.a. remonditi hoone välisfassaadi, ehitati autode remondiks kanal. Ettevõtte peamine investeering oli harvester PROSILVA 810 liisingulepinguga soetamine.

2003.a. plaanitakse saeraami uuendamist.

Osaühing **Pajaka Puit** juhatus koosneb 1 liikmest, kes tegutseb ka ettevõtte juhina. Ettevõttes töötas 2002.a. keskmiselt 12 töötajate. Kogu 2002.a. palgakulu oli 359 988 krooni.

Juhatus liige



01-07-2003

Juhatusse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 12 toodud OÜ Pajaka Puit 2002.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Pajaka Puit finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- OÜ Pajaka Puit on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatusse liige



01-07-2003

RAAMATUPIDAMISEBILANSS

	31.12.02	31.12.01
AKTIVA		
Raha ja pangakontod	361 492	245 990
Ostjatelt laekumata arved (Lisa 2)	354 673	127 417
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded (Lisa 4)	29 482	124 948
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud (Lisa 5)	5 535	3 153
Lõpetamata toodang	68 150	89 000
Valmistoodang	27 200	3 300
Ettemaksed hankijatele	0	8 788
Käibevara kokku	846 532	602 596
Maa ja kasvav mets	892 596	892 596
Masinad ja seadmed	4 085 924	1 154 907
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	48 830	28 830
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-564 149	-341 201
Põhivara kokku (Lisa 3)	4 463 201	1 735 132
AKTIVA (vara) KOKKU	5 309 733	2 337 728
PASSIVA		
Tagatiseta võlakohustused	0	120 262
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järg.perioodil	497 784	0
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	0	404 450
Hankijatele tasumata arved	134 305	19 708
Maksuvõlad (Lisa 4)	55 001	26 044
Võlad töötajatele	49 781	31 903
Dividendivõlad	40 540	0
Lühiajalised kohustused kokku	777 411	602 367
Kapitalirendi kohustused (Lisa 6)	2 248 139	0
Kohustused kokku	3 025 550	602 367
Osakapital (Lisa 7)	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 556 226	1 409 997
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	683 957	281 364
Omakapital kokku	2 284 183	1 735 361
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	5 309 733	2 337 728



01-07-2003

KASUMIARUANNE

	2002 aasta	2001 aasta
Realiseerimise netokäive (Lisa 8)	5 122 422	5 174 989
Realiseeritud toodete kulu	4 284 160	4 621 142
Brutokasum	838 262	553 847
Üldhalduskulud	367 770	279 947
Muud äritulud	268 400	6 257
Muud ärikulud	6 959	402
ÄRIKASUM	731 933	279 755
Finantstulud		
Muud intressi-ja finantstulud	953	2 536
Finantskulud		
Muud finantskulud	0	927
Intressikulud	48 929	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	683 957	281 364

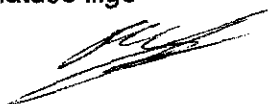
OÜ Pajaka Puit

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
Majandusaasta aruanne 2002
01-07-2003

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
Seis 31.12.2001	40 000	4 000	1 691 361	1 735 361
Dividendi väljamaks			-100 000	-100 000
Dividendi tulumaks			-35 135	-35 135
2002 aasta puhaskasum			683 957	683 957
Seis 31.12.2002	40 000	4 000	2 240 183	2 284 183

Juhatuse liige



OÜ Pajaka Puit

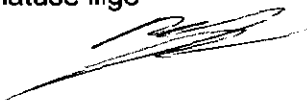
Majandusaasta aruanne 2002

01-07-2003

Rahavoogude aruanne

	2002 aasta	2001 aasta
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Aasta puhaskasum	683 957	281 364
Reguleerimised:		
Materiaalse põhivara kulum	441 348	203 769
Kasum põhivara müügist	-268 400	0
Muutused varades ja kohustustes:		
Nõuded ostajate vastu	-227 256	143 650
Mitmesugused nõuded	0	2 507
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	93 084	-124 100
Varud	5 738	-15 988
Võlakohustused	-120 262	89 625
Ostjate ettemaksed toodete eest	-404 450	404 450
Võlad hankijatele	114 597	13 243
Maksuvõlad	28 957	8 744
Viitvõlad	17 878	6 267
Äritegevusest saadud raha	365 191	1 013 531
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Materiaalse põhivara soetamine	-31 017	-978 943
Materiaalse põhivara müük	500 000	
Investeeringustegevuseks kasutatud raha	468 983	-978 943
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Dividendi väljamaks	-94 595	-54 054
Kapitalirendi maksed	-624 077	0
Finantseerimistegevuseks kasutatud raha	-718 672	-54 054
Kokku rahajäägi muutus	115 502	-19 466
Raha jääk aasta algul	361 492	265 456
Raha jääk aasta lõpul	245 990	245 990

Juhatuse liige



01-07-2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Rakendatud raamatupidamispõhimõtted

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Ettevõtte 2002.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud heast raamatupidamistavast. Järgitud on EV Raamatupidamise seadust, EV Raamatupidamise Toimkonna juhendmaterjale ja üldtunnustatud raamatupidamispõhimõtteid. 2002. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas eelmisel aastal rakendatud arvestuspõhimõtetega.

OÜ Pajaka Puit 2002.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tööenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjate vastu hinnatakse individuaalselt. Lootusetud nõuded kantakse bilansist maha.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodangu aasta lõpu jäägid võetakse arvele arvestuslikus tootmisomahinnas, mis koosneb otestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest.

Materiaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otsestest kasutuselevõtmise väljaminekutest. Põhivaraks loetakse varasid alates 5 000 kroonisest maksumusest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Amortisatsioonimäärad aastast on ehitistel 8% , masinatel ja seadmetel 20% , muu inventar ja tööriistad 40%

Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus on võetud OÜ Pajaka Puit bilansis arvele.

Kasutusrendi maksed kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulude arvestus

01-07-2003

Müügitulu kajastatakse siis, kui kaup on ostajale üleantud või teenus on osutatud ja olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale. Realiseerimise netokäive sisaldab aasta jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste maksumust, millest on mahaarvatud käibemaks.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid summas 354 673 krooni on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetu võlgnevusena ei ole nõudeid kuludesse kantud.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa	Kasvav Mets	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus					
31.12.2001	808 054	84 542	1 154 907	28 830	2 076 333
Soetamine			3 381 017	20 000	3 401 017
Müük			-450 000		-450 000
Soetusmaksumus					
31.12.2002	808 054	84 542	4 085 924	48 830	5 027 350
Akumuleeritud kulum					
31.12.2001			-318 137	-23 064	-341 201
Arvestatud kulum			-434 249	-7 099	-441 348
Väljaläinud kulum			218 400		218 400
Akumuleeritud kulum					
31.12.2002			-533 986	-30 163	-564 149
Jääkmaksumus 31.12.2001	808 054	84 542	836 770	5 766	1 735 132
Jääkmaksumus 31.12.2002	808 054	84 542	3 551 938	18 667	4 463 201

OÜ Pajaka Puit

Majandusaasta aruanne 2002

01-07-2003

Lisa 4. Maksuvõlad ja ettemaksud

	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Võlgnevus	Ettemaks	Võlgnevus
Ettevõtte tulumaks		24 946		176
Kinnipeetud tulumaks		5 262		5 941
Käibemaks	29 482		124 948	
Sotsiaalmaks		24 043		19 806
Töötuskindlustus		712		121
Kogumispension		38		
KOKKU	29 482	55 001	124 948	26 044

Lisa 5. Ettemakstud kulud

	31.12.2002	31.12.2001
Perioodilised väljaanded	0	1 692
Kindlustusmaksed	5 535	1 461
Kokku	5 535	3 153

Lisa 6. Lühi- ja pikaajalised kapitalirendi kohustused

	Saldo 31.12.2002	Kuulub maksmisele 2003	Intressimäär
Hansa Liising	2 745 924	497 784	7,72 %
Kokku	2 745 924	497 784	

Juhatuse liige

01-07-2003

Lisa 7. Omakapital

Seisuga 31.12.2002 on ettevõtte osakapitali nimiväärtuseks 40 000 krooni.
Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali 160 000 krooni.

**Lisa 8. Realiseerimise netokäive
tegevusalade ja geograafilises lõikes**

Riigid	Tegevusalad	2002	2001
Eesti Vabariik	toodangu ja materjali müük	3 377 062	3 709 717
Eesti Vabariik	transpordi- ja raiateenused	1 745 360	1 465 272
Kokku	X	5 122 422	5 174 989

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

	Tehingu kirjeldus	Summa
<u>Kulud:</u>		
FIE Rain Elfenbein	masinate rent	69 584
<u>Kohustused:</u>		
Rain Elfenbein	laenu tasumine	100 000



01-07-2003

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	1 409 997
• 2002.a. aruandeaasta kasum	683 957
• dividendide maksmine	150 000
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	533 957
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	1 943 954

Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele

OÜ Pajaka Puit 2002 majandusaasta aruande allkirjastamine 30.juuni 2003


Rain Elfenbein
Juhatuse liige

OÜ SEERSANT M & A
reg. nr. 1120203210

01-07-2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OSAÜHING PAJAKA PUIT OMANIKELE

Olen kontrollinud **OÜ PAJAKA PUIT** 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne 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, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002 aasta finantstulemuseks **683957** krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002 **5309733** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt **OÜ PAJAKA PUIT** majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.



30.06.2003.a Raplas

MARJE SEERSANT
Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 413

C051156058903182221C-000000 A B C D E F G H I J K L M N O P Q R S T U V W X Y Z

isikukood 37210020259
Varbola küla
Märjamaa vald
Osa nimiväärtus 40 000 EEK
Omandatud 22.11.1999.a.