

22. 06. 2004

.....lk. nr. 24391.
Sigrid Rand

OÜ SIMILIS

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003

Majandusaasta algus: 01.01.2003
Majandusaasta lõpp: 31.12.2003

Ettevõtte nimetus: OÜ Similis
Aadress: Muru 5, 86305 Kilingi-Nõmme
Reg. nr.: 10614105

Telefon: 514 1044
Raamatupidamise tel: 737 7763

Põhitegevusala: metsa töötlemine, puidu kokkuost ja müük;
transporditeenused EV piires;
mootorsõidukite remont- ja hooldustööd.

Juhatus: Meelis Andla
Urmas Sepp

Majandusaasta aruanne koosneb 14 leheküljest.

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

- osanike nimekiri
- majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

SISUKORD

1. Tegevusaruanne	3
2. Raamatupidamisbilanss	4
3. Kasumiaruanne	5
4. Rahavoogude aruanne	6
5. Omakapitali muutuste aruanne	7
LISAD	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2. Müügitulu	9
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4. Varud	10
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 6. Rendiarvestus	11
Lisa 7. Arvestatud ja makstud maksud	11
Lisa 8. Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9. Pikaajalised kohustused ja seotud osapooled	12
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	13
Juhatuse allkirjad 2003 majandusaasta aruandele	14

1. TEGEVUSARUANNE

OÜ Similis asutati 1999. a. novembris. Firma põhitegevuseks on saanud metsamaterjalist saematerjali tootmine, metsa- ja saematerjali transport ning muud sellega seonduvad teenused. 2003. a. moodustas saematerjali müük 70 %, metsamaterjaliga seotud teenuste osutamine 22 %, eksport 4 % ning muud teenused ja kauba müük ca 3 % müügitulust. Majandusaasta lõppes 17728 krooni suuruse kasumiga.

2003.a. alustati jaanalinnukasvatusega. Soetatud on esimesed jaanalinnud ning alustatud vajalike hoonete ehitamisega.

Eesmärkideks 2004. aastal on kasumi ning käibe suurendamine.

Juhatuse liikmetele kompensatsiooni ei makstud. Keskmise töötajate arv oli 6 ning palkade kogusumma 191 944 krooni. Juhatuse liikmetele maksti palka 94636 krooni.



Urmas Sepp
Juhatuse liige
01.06.2004



Meelis Andla
Juhatuse liige
01.06.2004

2. RAAMATUPIDAMISBILANSS

		2003 31.dets	2002 31.dets
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod		154 067	161 163
3. Nõuded ostjate vastu			
3.1. Ostjatelt laekumata arved	Lisa 3	346 453	190 775
3.2. Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-11 700	-11 700
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
6.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		1 138	
6.2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		23	4 046
7. Varud			
7.1. Tooraine ja materjal	Lisa 4	213 935	145 129
7.2. Lühiajalised ettemaksed hankijatele		3 194	19 002
KÄIBEVARA KOKKU		707 110	508 415
PÕHIVARA			
9. Materiaalne põhivara	Lisa 5		
9.1. Maa ja ehitised			50 000
9.2. Bioloogilised varad		75 000	
9.3. Masinad ja seadmed		16 949	16 949
9.4. Kapitalirendil põhivara		549 187	740 767
9.5. Inventar, tööriistad jms.		129 000	129 000
9.6. Akumuleeritud põhivara kulum		-437 355	-363 437
PÕHIVARA KOKKU		332 781	573 279
AKTIVA KOKKU		1 039 891	1 081 694
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
11. Võlakohustused			
11.1. Tagatiseta Võlakohustused			10 000
11.2. Pikaajalise kapitalirendi tagasimaksed järgm per.	Lisa 6	78 385	165 157
12. Ostjate ettemaksed		341	
13. Võlad tarnijatele		93 800	120 995
15. Maksuvõlad	Lisa 7	19 189	32 311
16. Viitvõlad			
16.1. Võlad töövõtjatele	Lisa 8	73 510	41 624
16.2. Muud viitvõlad			7 432
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		265 225	377 519
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
19. Pikaajalised võlakohustused			
19.1. Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 9	150 000	
19.2. Pikaajaline kapitalirent			97 237
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		150 000	97 237
OMAKAPITAL			
22. Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
26. Reservid		4 000	4 000
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		562 938	385 920
28. Aruandeaasta kasum		17 728	177 018
OMAKAPITAL KOKKU		624 666	606 938
PASSIVA KOKKU		1 039 891	1 081 694

3. KASUMIARUANNE

Skeem 1

		2003	2002
Äritulud			
1. Müügitulu	Lisa 2	3 070 560	3 577 688
2. Valmistoodangu varude jääkide muutus		14 877	
4. Muud äritulud		1 905	175 068
Äritulud kokku		3 087 342	3 752 756
Ärikulud			
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 306 483	1 506 569
6. Mitmesugused tegevuskulud		1 264 309	1 538 992
7. Tööjõukulud			
a) Palgakulu		217 278	222 557
b) Sotsiaalmaksud		71 715	71 916
d) Töötuskindlustus		1 095	1 046
8. Kulum			
a) Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 5	146 038	176 593
9. Muud ärikulud		43 501	17 238
Ärikulud kokku		3 050 419	3 534 911
Ärikasum		36 923	217 845
10. Finantstulud			
e) Muud intressi- ja finantstulud		170	289
11. Finantskulud			
c) Intressikulud		19 365	41 116
Kasum		17 728	177 018

4. RAHAVOOGUDE ARUANNE

2003

2002

1. Rahakäive äritegevusest

Aruandeaasta ärikasum	36 923	217 845
Põhivara kulum	146 038	176 593
Põhivara kulumi korrigeerimine seoses põhivara müügiga	-72 120	
Korrigeeritud kasum	110 841	394 438
Ostjatelt laekumata arved	-155 678	10 556
Ettemaksed hankijatele	15 808	-19 002
Varud	-68 806	-145 129
Maksude ettemaksed	-1 138	38 958
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 023	-379
Kokku käibevarade muutus	-205 791	-114 996
Hankijatele tasumata arved	-27 195	-31 325
Ostjate ettemaksed	341	-259
Muud viitvõlad	-7 432	7 209
Võlad töövõtjatele	31 886	18 884
Maksuvõlad	-13 122	14 451
Kokku lühiajalised kohustused	-15 522	8 960
Kokku 1. Osa	-110 472	288 402

2. Rahakäive investeerimisest

Põhivara soetamine	-75 000	-134 000
Põhivara müük	50 000	
Kapitalirendil põhivara üleandmine	191 579	
Makstud intressid	-19 365	-41 116
Saadud intressid	170	289
Kokku 2. Osa	147 384	-174 827

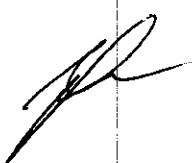
3. Rahakäive finantseerimisest

Tagasimakstud laenud	-260 000	
Üleantud kapitalirent	-78 185	
Saadud laenud	400 000	10 000
Tasutud kapitalirendi maksed	-105 823	-201 258
Kokku 3. Osa	-44 008	-191 258

Raha ja rahaekvivalentide muutus

-7 096

-77 683




5. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2000	40 000	0	0	48 552	88 552
Reservkapitali suurendamine		2 428	-2 428		
Eelmiste perioodide kasum			48 552	-48 552	
Aruandeperioodi puhaskasum				341 368	341 368
Saldo 31.12.2001	40 000	2 428	46 124	341 368	429 920
Reservkapitali suurendamine		1 572	-1 572		
Eelmiste perioodide kasum			341 368	-341 368	
Aruandeperioodi puhaskasum				177 018	177 018
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	385 920	177 018	606 938
Eelmiste perioodide kasum			177 018	-177 018	
Aruandeperioodi puhaskasum				17 728	17 728
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	562 938	17 728	624 666

Osakapital jaguneb kaheks osaks, kumbki osa nimiväärtusega 20 000 krooni.




LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Similis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud kõik olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamisperioodil (01.01.2004 kuni 01.06.2004).

OÜ Similis juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida OÜ Similis (rentnik) saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi maksed on kirjendatud tekkepõhiselt aruandeaasta kuludesse.

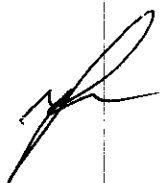
Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus on arvele võetud eraldi oma varadest ning kajastub bilansis eraldi bilansikirjetel.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille kohta pärast piisavaid kirjalikke arupärimisi on juhatus langetanud otsuse, kajastada neid bilansis ebatõenäoliselt laekuvatena. Lootusetuteks hinnatakse arveid, kui deebitori kohta on pankrotihalduri otsus või ettevõtte on Äriregistrist kustutatud.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Järgmisesse majandusaastasse üleminevat puhkusekohustust inventeeritakse aruandeaasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurendamise või vähendamisega.



Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus.

Tulud ja kulud

Ettevõtte müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, sõltumata raha laekumisest. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

- ✓ põhivara objektide amortisatsiooninorm on 20%;
- ✓ Hoonete amortisatsiooninorm on 5%.

Lisa 2. Müügitulu

Müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2003	Osatähtsus
Saematerjali müük	2 161 323	70,40 %
Metsamaterjaliga seotud teenused	683 816	22,30 %
Eksport	130 999	4,20 %
Muu	94 422	3,10 %
Kokku	3 070 560	100,00%

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 346 453 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 11 700 krooni. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ja kanti kuludesse kokku 11 700 krooni väärtuses.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes:

Aegumata	Tähtaja ületanud – 1 kuu	Tähtaja ületanud 3 kuud – 1 aasta	Tähtaja ületanud üle aasta	Kokku
56 005	96 651	179 989	13 808	346 453

Lisa 4. Varud

Saematerjali varusid kajastatakse bilansis keskmises tootmisomahinnas. Varudena oli arvel 80m³ saematerjali 114 935 krooni väärtuses.

Ümarmaterjali varusid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Varudena oli arvel 250 tm ümarmaterjali 99 000 krooni väärtuses.

2003. aasta lõpu seisuga on varude väärtus 213 935 krooni.

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

Soetamine	Nimetus	Soetus- maksumus	Kulum 2003	Akumul. kulum	Jääk- maksumus
Bioloogilised varad:					
2003	Jaanalinnud	75 000	0	0	75 000
Kokku grupp		75 000	0	0	75 000
Inventar, tööriistad ja muud:					
27.07.2000	Ketassaag	30 000	6 000	21 000	9 000
27.07.2000	Seimer	15 000	3 000	10 500	4 500
05.02.2002	Saag Lenze	48 000	9 600	18 400	29 600
27.03.2002	Paksusmasin	36 000	7 200	13 200	22 800
Kokku grupp		129 000	25 800	63 100	65 900
Masinaid ja seadmed:					
01.08.2000	Treiler	16 949	3 390	10 452	6 497
sh: Kapitalirendile võetud põhivahendid:					
27.10.2000	Volvo F-16	204 931	40 986	140 036	64 895
31.12.2000	Volvo F-12	344 257	68 851	223 767	120 490
Kokku grupp		549 188	109 837	363 803	185 385
Kokku kõik		770 137	139 027	437 355	332 782

Nii masinaid ja seadmeid kui inventari amortiseeritakse lineaarselt, 20% aastamääraga. Hoone amortisatsioonimäär on 5% aastas. Bioloogilised varad on soetatud 2003 aasta lõpul ja neid 2003.a. veel ei amortiseeritud.

Lisa 6. Rendiarvestus

OÜ Similis on võtnud kapitalirendile üks veoauto ja kasutusrendile ühe sõiduauto:

Rendilepingust tulenevalt lähevad renditud veoauto Volvo F12 ja haagis Jyki T-2800 omandiõigus OÜ Similisele üle rendilepingu lõppedes 2004. aastal.

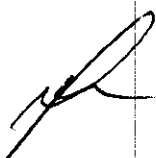
2003. aastal loobuti veoauto Mitsubishi L-200 kapitalirendist.

Kasutusrendi arvestus	Liisingueseme maksumus	Aruandeperioodi maksed	Intressimäär
Opel Omega Caravan TDI 2.0	126 271	12 133	8,499%

Kapitalirendi arvestus	Hansa Liising 994132P (Volvo F-12)
Soetusmaksumus	344 256
Akumul. kulum	223 766
Aruande per. kulum	68 851
Kapitalirendi võlg 31.12.2003	78 385
sh. tähtajaga 1 a.	78 385
sh. tähtajaga 1-5 a.	-
Aruande per. maksed	94 576
Intressimäär	11,5 %
Aruande per. intressi kulu	15 009

Lisa 7. Arvestatud ja makstud maksud

	31.12.03		31.12.02	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	1 089	-	-	13 347
Isiku tulumaks	-	5 955	-	5 839
Sotsiaalmaks	-	12 245	-	11 905
Töötuskindlustus	-	560	-	545
Pensionikindlustus	-	429	-	229
MA intressid	49	-	-	446
Kokku	1 138	19 189	-	32 311




Lisa 8. Võlad töövõtjatele

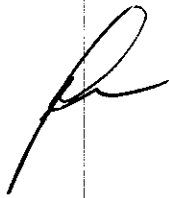
	2003	2002
Palgavõlg	17 075	16 290
Puhkusereserv	56 435	25 334
Kokku	73 510	41 624

Lisa 9. Pikaajalised kohustused ja seotud osapooled

Seotud osapooltega on 2003.a. tehtud üht tüüpi tehinguid:

- ✓ osanikud on andnud firmale intressita laenu, mille jääk 31.12.03 seisuga on 150000 krooni ja tagasimaksmise tähtaeg 31.12.2006;

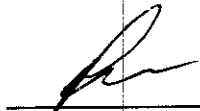
Seotud isikute vahel tehtud tehingute väärtus ei erine mitteseotud isikute vahel tehtud sarnaste tehingute väärtusest.




JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerib juhatus järgmist:

1. OÜ SIMILIS raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti raamatupidamise hea tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ SIMILIS finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ SIMILIS on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



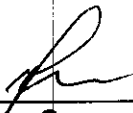
Urmas Sepp
Juhatuses liige
01.06.2004



Meelis Andla
Juhatuses liige
01.06.2004

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Similis 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine 01. juunil 2004 (aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 01. juunil 2004):



Urmas Sepp
Juhatuseliige
01.06.2004



Meelis Andla
Juhatuseliige
01.06.2004

OSANIKE NIMEKIRI

2003. a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Osaniku nimi	isikukood	elukoht	osa suurus
Urmas Sepp	36801286529	Muru 5, Kilingi-Nõmme	20,000 EEK
Meelis Andla	36205144211	Saarde küla, Saarde vald	20,000 EEK



Urmas Sepp
Juhatuses liige
01.06.2004

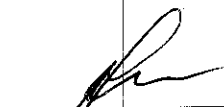


Meelis Andla
Juhatuses liige
01.06.2004

OÜ SIMILIS KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Similis juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2003. aasta puhaskasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2003	562 938.-
2003.aasta puhaskasum	17 728.-
Eelmiste perioodide kasumi jääk pärast 2003. majandusaasta aruande kinnitamist	580 666.-



Urmas Sepp
Juhatuses liige
01.06.2004



Meelis Andla
Juhatuses liige
01.06.2004