

Tallinna Linnakohus
Registratsiakond
SISSE TULNUD

21-06-2004

l-17

Majandusaasta aruanne

Riina Iher

OÜ K.M.T. MAJATEHAS

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2003

Äriregistri kood: 10861173

Aadress: Ranna tee 6, Tabasalu, Harju mk. 76901

Telefon: 6059 395

Faks: 6059 381

Elektronpost: marko@kmt.ee

Põhitegevusala: Ehitustegevus

Tegevjuht: Marko Männik

21-06-2004

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Võlakohustused	12
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	13
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused	13
Lisa 7. Müügitulu	13
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	14
Lisa 9. Tulumaks	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15
Lisatud osanike nimekiri	
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	

21-06-2004

Tegevusaruanne 2003

OÜ K.M.T. Majatehas (Majatehas) loodi OÜ Wallstein ja OÜ K.M.T. Fassaadimeistrid poolt 2002.a maikuus OÜ Wellmont ümberkujundamise teel. Majandustegevust alustas Majatehas sama aasta juulis.

Majatehase peamine tegevusala on termoprofiilidest seinaelementide valmistamine ja paigaldus nii eramutele, kui korrusmajadele. Samuti tegeleb Majatehas seinaelementide ja nende paigaldusega seotud toodete ja teenuste pakkumisega.

Ettevõtte 2003. aasta tulemus jäi kasinaks. Käibe kasv ei vastanud omanike ootustele ja püstitatud eesmärkidele.

Tulemust mõjutas 2003.a küllap olulisim sündmus - tootmise kolimine Tabasalust Hagerisse. Seda oldi sunnitud tegema keset ehituse kõrghooaega. Ja kuigi kolimine ei põhjastanud tõrkeid tootmisprotsessis, nõudis see ohtralt juhtide ajalist –ja ettevõtte rahalist ressursi, mida sellevõrra vähem jagus töö jaoks klientidega.

Teatud pettumuse valmistas Soome turg, mis kava kohaselt pidi andma suurema osa käibest. Siiski võib pidada 2003. aastat Soome suunal vundamendi ladumise aastaks ja suuremamahulisem tellimus Soomest saadi 2004.a veebruaris, millele on oodata ka lisa.

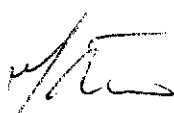
Lisaks on oluline, et Majatehas suutis väga hästi kontrollida kulusid ja saavutas suurele alakoormusele vaatamata siiski hea rentaabluse.

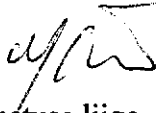
Eeltoodu lubab vaadata 2004. aastasse lootusrikkalt. 2004.a. on kavas:

- osta juurde 1 hüdrauliline töölaud
- ehitada välja Hageri tootmishalli küttesüsteem
- ehitada Hageri tootmishalli kõrvale asfalteeritud plats materjalide ladustamiseks ja laadimiseks
- eksportida mitte vähem, kui 50% toodangust

Vara soetati 2003.a. 921 778 krooni eest, millest 876 307 krooni moodustasid maa ja ehitised, 21 700 krooni seadmed ja masinad ning 23 771 krooni muu põhivara.

Juhatuse liikmetele va tegevjuhid, töötasu ei makstud. Tegevjuhtide (2in) töötasu oli 406 tuh. krooni, kokku maksti töötasudeks ettevõttes 767 509 krooni. Keskmise 2003.a. töötajate arv oli 7.


Juhatuse liige
Marko Männik
16.veebruari 2004


Juhatuse liige

21-06-2004

Juhatuse deklaratsioon

OÜ K.M.T.Majatehas juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 17.veebruari 2004 vahemikul.

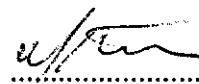
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsusest ka riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on OÜ K.M.T. Majatehas jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tabasalus, 17.vebruaril 2004.a

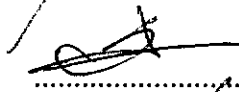
Marko Männik

juhatuse liige



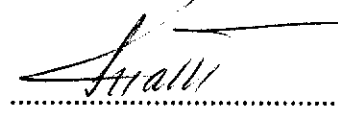
Sven Laht

juhatuse liige



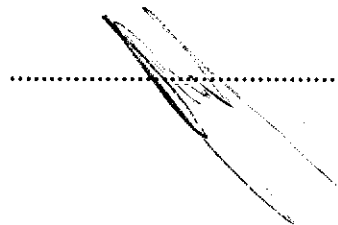
Ain Talts

juhatuse liige



Martin Talts

juhatuse liige



Juhatus liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-06-2004

Bilanss

		kroonides	
AKTIVA			
		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	125 847	19 045
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	0	597 904
Ostjate tasumata summad		0	597 904
Viitlaekumised		0	130 963
Muud viitlaekumised		0	130 963
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	82 638
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 5	0	82 638
Varud		25 397	225 815
Tooraine ja materjal		25 397	0
Lõpetamata toodang		0	225 815
KÄIBEVARA KOKKU		151 244	1 056 365
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	1 054 718	119 007
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		876 307	0
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		21 700	0
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		148 028	124 257
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-31 317	-5 250
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		40 000	0
AKTIVA KOKKU		1 205 962	1 175 372

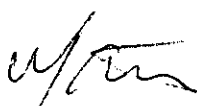

Juhatuse liige

SISSE TULNUD

21-06-2004

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 4	250 000	300 000
Lühiajalised laenud		250 000	0
Lühiajalised laenud krediidasutuselt		0	300 000
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		0	177 000
Võlad tarnijatele		73 459	378 274
Mitmesugused võlad		120 000	75 000
Osanikelt laen		120 000	75 000
Maksuvõlad	Lisa 5	84 171	33 390
Viitvõlad		122 776	78 940
Võlad töövõtjatele		104 647	75 115
Intressivõlad		18 129	2 719
Muud viitvõlad		0	1 106
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		650 406	1 042 604
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		88 768	0
Aruandeaasta kasum		422 788	92 768
OMAKAPITAL KOKKU		555 556	132 768
PASSIVA KOKKU		1 205 962	1 175 372


Juhatuse liige

SISSE TULNUD

21-06-2004

Kasumiaruanne skeem 2

		2003	2002
Müügitulu	Lisa 7	5 340 821	3 096 1
		4 459 135	2 834 5
BRUTOKASUM		881 686	261 5
Muud äritulud		1 003	-
Turustuskulud		321 824	105 0
Üldhalduskulud		107 594	51 2
Muud ärikulud		5 993	1 0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		447 278	104 1
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Intressitulud ja -kulud		-24 490 -	11 3
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGE- VUSEST		422 788	92 7
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		422 788	92 7
Tulumaks		0	-
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		422 788	92 7


 Juhatus liige

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm.per. jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 16.04.2002	40 000	0	0	0	40 000
Eelm.perioodi kasum			0		0
2002.a.kasum				92 768	92 768
Seisuga 31.12.2002	40 000	0	0	92 768	132 768
Eel.perioodi kasum		4 000	88 768	-92 768	0
2003.a.kasum				422 788	
Seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	88 768	422 788	555 556

OÜ K.M.T. Majatehase osakapital on 40 000 krooni, osa väikseim nimiväärtus on 100 krooni.

Põhikirja alusel on OÜ K.M.T.Majatehase maksimumkapital 160 000 krooni.

Osanikeks on 40 % OÜ K.M.T.Fassaadimeistrid nimiväärtusega 16 000 krooni ja 60% OÜ Wallstein nimiväärtusega 24 000 krooni.


 Jähatuse liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-06-2004

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2003	2002 korrigeer.
Ärikasum	447 278	104 153
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus Lisa 3	26 067	5 250
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	473 345	109 403
Nõuded ostjate vastu (+/-)	597 904	- 597 904
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	82 638	- 82 638
Varud (+/-)	200 418	- 225 815
Muud viitlaekumised (+/-)	130 963	- 130 963
Maksuvõlad (+/-)	49 675	33 390
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	-304 816	378 274
Mitmesugused võlad (+/-)	29 533	76 221
Ostjate ettemaksed (+/-)	-177 000	177 000
Makstud intressid	-9 494	- 8 785
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 073 166	- 271 817
INVESTEERIMISTEGEVUSE		
RAHAVOOD		
Põhivara soetamine Lisa 3	-961 778	-124 257
Intresside laekumised	414	119
RAHAVOOD	-961 364	- 124 138
INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
FINANTSEERIMISTEGEVUSE		
RAHAVOOD		
Laenu tagasimaksmine Lisa 4	-325 000	- 330 000
Laenu võtmine	320 000	705 000
RAHAVOOD	-5 000	375 000
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	106 802	- 20 955
RAHA ALGJÄÄK	19 045	40 000
RAHA LÕPPJÄÄK	125 847	19 045


Juhatuse liige

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid **SISSE TULNUD**

21-06-2004

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud (v.a.lõpetamata ehitustööd) on bilansis hinnatud soetusmaksumuses ning nende kuluks kandmisel rakendatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud.

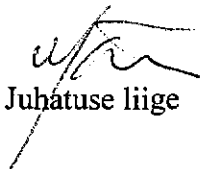
Põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 15 % aastas
- hooned ja rajatised 5%
- tööstus-ja majandusinventar 15 % aastas
- arvutustehnika 25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.


Juhatuse liige

SISSE TULNUD

Rahavoogude aruanne

21-06-2004

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lõpetamata ehituslepingute tulud ja kulud on vastavusse viidud valmidusastmelisel meetodil. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks lepingule tehtud kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Lepingu kulud koosnevad ehituslepingu otse- ja üldkuludest. Lepingute puhul, kus kuludele vastavad tulud on suuremad arvestusperioodil tellijatele esitatud vahearvetest, on vahe näidatud kasumiaruandes tulude suurenemisena ja bilansis aktivas ning vastupidi, kui lepingu kuludele vastavad tulud on väiksemad arvestusperioodil tellijatele esitatud vahearvetest, on vahe näidatud kasumiaruandes tulu vähenemisena ja bilansis passivas. Kahjumid, mida tellija ei kompenseeri, kajastatakse kuluna kohe nende selgumisel.

Puhkustasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt äriseadustikule on OÜ K.M.T.Majatehas moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

21-06-2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassa	13 150	381
Pangakontod EEK	112 672	4 756
Valuutakontod pangas	25	13 908
Kokku	125 847	19 045

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 0 krooni.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid aasta jooksul ei olnud vaja kulusse kanda.

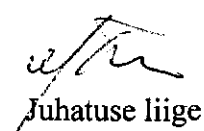
Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetamismaksumus 31.12.2002	0	0	12 257	0	124 257
Soetamine	876 307	21 700	23 771	40 000	921 778
Soetusmaksumus 31.12.2003	876 307	21 700	148 028	40 000	1 086 035
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0	5 250	0	5 250
Aruandeaastal arvest.kulum	3 439	2 534	20 094	0	26 067
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	3 439	2 534	25 344	0	31 317
Jääkmaksumus 31.12.2002	0	0	119 007		119 007
Jääkmaksumus 31.12.2003	872 868	19 166	122 684	40 000	1 054 718

Lisa 4. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a.

	Lühiajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
KMT Fassaadimeistrid	250 000	250 000	9,0% aastas	31.12.2004
Marko Männik	120 000	120 000	9,0% aastas	21.07.2004
Kokku	370 000	370 000		


 Juhatuse liige

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

21-06-2004

	2003	2002
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		
Käibemaks	0	82 638
Maksuvõlad	84 171	33 390
Kinni peetud füüsilise isiku tulumaks	25 312	10 032
Käibemaks	13 543	0
Sotsiaalmaks	40 226	19 004
Erisoodustuste tulumaks	1 405	1 406
Kogumispension	1 975	0
Töötuskindlustusmaks	1 710	2 948

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalseks kohustuseks on müügilepingutes nimetatud ehitusjärgne garantii kaks aastat tehtavale tööle. Milliseks see summa võib kujuneda, on raske prognoosida, kuna firma alustas tegevust 2002.aastal ja 2003.aastal garantiitöödele kulutusi ei tehtud.

Lisa 7. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:

	2003		2002	
Termoelementide müük	5 286 766	99%	3 065 137	99%
Materjali jm.müük	54 055	1%	31005	1%
KOKKU	5 340 821	100%	3 096 142	100%

Müügitulu riikide lõikes:

	2003		2002	
Eesti	4 808 360	90%	685 750	22,1%
Soome	532 461	10%	2 410 392	77,9%
KOKKU	5 340 821	100%	3 096 142	100%


Juhatusel liige

SISSE TULNUD

21-06-2004

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud ning nendega seotud firmad.

Ostu-müügitehinguid on tehtud investor KMT Fassaadimeistritega

	Ostud	Müügid	Saldo
Ostud-müügid	497 761	54 173	
Kohustuste saldo			9 221

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

Saadud laenud seotud osapooltelt:

Marko Männik	120 000	Tähtaeg 21.07.2004	Intress 9%
KMT Fassaadimeistrid	250 000	Tähtaeg 31.12.2004	Intress 9%

Lisa 9. Tulumaks

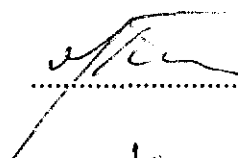
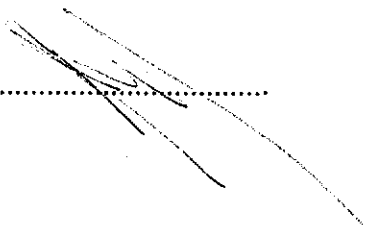
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 511 556 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 133 005 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt 378551 krooni.

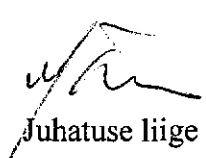

Juhatuse liige

21-06-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ K.M.T. Majatehase juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 17.veebruaril 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed:

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Marko Männik	juhatuse esimees	
Sven Laht	juhatuse liige	
Ain Talts	juhatuse liige	
Martin Talts	juhatuse liige	


Juhatus liige

21-06-2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ K.M.T.Majatehase osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003.aasta lõpuks kogunenud 511 556 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	511 556	krooni.
---	---------	---------

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
21-06-2004

OÜ K.M.T. MAJATEHASE OSANIKE NIMEKIRI
Seisuga 31.12.2003

2003.majandusaasta aruande juurde

Osaniku nimi	Aadress	Osa suurus
Oü K.M.T.Fassaadimeistrid	Ranna tee 6 Tabasalu Harjumaa 76901	16 000 krooni
OÜ Wallstein	Suur-Paala 5 Tallinn 13619	24 000 krooni


Marko Männik
Juhatuse esimees