

01.07.2004

2003. aasta MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ettevõtte registri nr.	10120797
Ettevõtte nimetus	OÜ ENSERT
Ettevõtte vorm	Osaühing
Põhitegevusala	hulgikaubandus
Kuuluvus	osanikele
Aadress	Tallinna 16, Kuressaare linn, Eesti Vabariik

Audiitor Inga Kallas - OÜ Tervall

Majandusaasta algus: 01.01.2003.a.
Majandusaasta lõpp: 31.12.2003.a.

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

- "" audiitori järeldusotsus
- "" kasumi jaotamise ettepanek
- "" omanike nimekiri

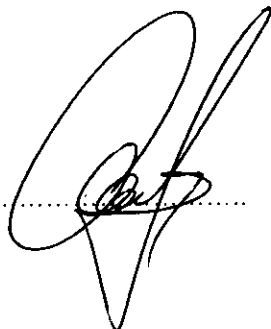
Telefon	Mobil	Faks
4 556 094	50 039 200	4 556 094

juhatuse liige.....

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Lisa nr.1 Aastaruande koostamise alused.....	10
Lisa nr.2 Raha pangas ja kassas.....	12
Lisa nr.3 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa nr.4 Laenud ja arvelduskrediit.....	14
Lisa nr.5 Maksuvõlad.....	15
Juhatuse liikmete allkirjad.....	16

Juhatuse liige.....



Majandustegevuse aruanne

Osaühing Ensert põhitegevuseks on toidukaupade, mitmesuguste majapidamistarvete ja alkoholi hulgimüük. Osaühing Enserdil on lao rendipind kasutada Kuressaare kesklinnas. Oü Ensert ei tegele teenuste ja kaupade eksportimisega ega importimisega vaid ostab oma tegevuseks vajalikud kaubad Eesti ettevõtetelt.

Osaühing Ensert alustas tegevust 1993.aastal.

2003.aasta lõpus müüdi omanike poolt ära hoone, kus ettevõttel oli kasutada rendipind. Seoses olemasoleva hoone rekonstrueerimisega ning uute omanike poolt kavandatavate äriplaanidega oli oü Ensert sunnitud otsima uued ruumid majandustegevuse tarbeks. Lootus on, et ümberkolimisega seotud muutus mõjutab soodsas suunas müügitulu kasvu.

OÜ Ensert on moodustatud nelja inimese ettevõtteks. Töötasu on 2003. aastal makstud kümnele inimesele kokku 311 900 krooni ja s.h. juhatuse esimehele 59 000 krooni. Dividende makstud ei ole.

juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

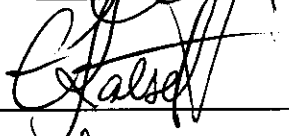
Ettevõtte juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadustest ja heast raamatupidamistavast. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

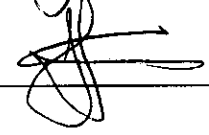
Raamatupidamisarvestuses on järgitud tekkepõhisust ja soetusmaksumuse printsiipe ning aastaaruanne on koostatud õigesti ja õiglaselt.

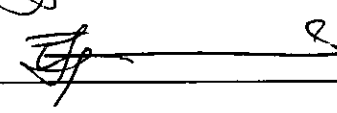
Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Juhatuse esimees Märt Käesel  10.06.2004.a.

Juhatuse liige Endo Käesel  10.06.2004.a.

Juhatuse liige Peep Kruuser  10.06.2004.a.

Juhatuse liige Toomas Hansen  10.06.2004.a.

BILANSS

kroonides

AKTIVA	Käibevara	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Raha ja pangakontod (lisa 2)		9 158	21 001
Nõuded ostjate vastu		713 370	701 664
Ostjate tasumata summad		713 370	701 664
Varud		1 435 128	1 367 977
Müügiks ostetud kaubad		1 435 128	1 367 977
Käibevara kokku:		2 157 656	2 090 642
	Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa 3)		106 875	152 325
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)		316 103	316 103
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		113 766	150 416
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-322 994	-314 194
Põhivara kokku:		106 875	152 325
Aktiva (varad) kokku:		2 264 531	2 242 967

juhatuse liige.....

allkiri

BILANSS

kroonides

PASSIVA	Lühiajalised kohustused	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Võlakohustused (lisa 4)		112 513	112 888
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		17 862	15 658
Lühiajaline arvelduskrediit		94 651	97 230
Võlad tarnijatele		1 336 118	1 408 500
Maksuvõlad (lisa 5)		33 392	33 014
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		23 033	23 076
Võlad töövõtjatele		23 033	23 076
Lühiajalised kohustused kokku:		1 505 056	1 577 478
	Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised kohustused (lisa 4)		10 079	29 287
Pikaajaline laenukohustus		10 079	29 287
Pikaajalised kohustused kokku:		10 079	29 287
Kohustused kokku:		1 515 135	1 606 765
	Omakapital		
Osakapital		100 000	100 000
Reservid		10 000	10 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		526 202	437 223
Aruandeaasta kasum		113 194	88 979
Omakapital osaühingus kokku:		749 396	636 202
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku:		2 264 531	2 242 967

juhatuse liige.....

allkiri

KASUMIARUANNE

	kroonides	
Äritulud	2003	2002
Müügitulu	16 772 295	18 800 212
Kokku äritulud:	16 772 295	18 800 212
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15 544 117	17 548 487
Mitmesugused tegevuskulud	639 624	695 477
Tööjõukulud:		
- palgakulu	311 865	313 066
- sotsiaalmaksud	102 916	103 334
- töötuskindlustus	1 561	1 563
Kulum		
- põhivara kulum ja väärtuse langus	45 450	32 150
Kokku ärikulud:	16 645 533	18 694 077
Ärikasum (-kahjum):	126 762	106 135
Finantstulud		
a) finantstulud panga intressidelt	18	43
Kokku finantstulud:	18	43
Finantskulud		
a) pangalaenu intressid	13 586	17 199
Kokku finantskulud:	13 586	17 199
Kasum (-kahjum) äritegevusest:	113 194	88 979
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum):	113 194	88 979

juhatuse liige.....

allkiri

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	kroonides	
	2003	2002
A. Rahavoog äritegevusest:		
Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Ärikasum	126 762	88 979
Põhivara amortisatsioon	45 450	32 150
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku (1.1)	158 644	121 129
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
Nõuetest ostjatele	-11 706	122 883
Varudest	-67 151	15 705
Lühiajalised võlakohustused	-375	23 002
Tamijatele tasumata võlgadest	-72 382	-281 322
Maksuvõlgadest	378	3 143
Aruandeaasta väljamaksmata kulud	-43	2 470
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest	-151 279	-114 119
Makstud intressid	-13 586	0
Rahavoog äritegevusest kokku:	-6 221	7 010
B. Rahavoog investeringutest:		
Kulutused põhivara ostuks	0	-35 572
Saadud intressid	18	0
Rahavoog investeringutest kokku:	18	-35 572
C. Rahavoog finantseerimisest:		
Tasutud laen	-19 208	-15 047
Rahavoog finantseerimistest kokku:	-19 208	-15 047
RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU (1+2+3)	-11 843	-43 609

juhatuse liige.....

allkiri

Omakapitali muutuste aruanne.

	kroonides				
	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste aastate jaotamata kasum	Jooksva aasta kasum	Kokku omakapital
Bilanss 01.01.2003.a.	100 000	10 000	526 202	0	636 202
Aruande aasta puhaskasum				113 194	113 194
Bilanss 31.12.2003.a.	100 000	10 000	526 202	113 194	749 396

juhatuse liige

allkiri

Lisa nr.1

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Ensert oü 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1 .

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud on bilansis kajastatud neto ostuhinna maksumus. Varude kuluks kandmisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

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

Transpordivahendid	20%
Inventar	40%

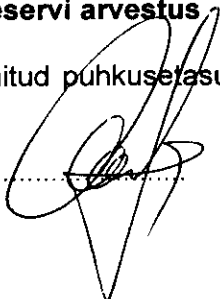
Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu reservi ei ole arvestatud, kuna saamata puhkust ettevõttes ei ole.

Juhatuse liige



Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekul müüjalt ostjale.

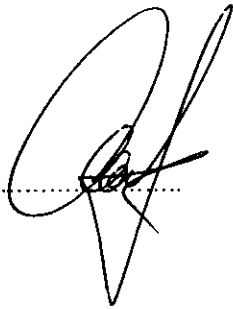
Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on oü Ensert moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Muudatused arvestuspõhimõtetes.

Alates 01.01.2003.a. muudatusi arvestuspõhimõtetes tehtud ei ole.

Juhatusel liige.....

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long vertical stroke.

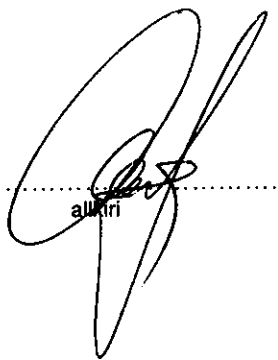
Lisa nr. 2

Raha kassas ja pangas

Nimetus	kroonides	
	31.12.2002.a.	31.12.2003.a.
Hansapank	20 362	5 403
Raha pangas kokku:	20 362	5 403
Raha kassas:	639	685
Raha aruandval isikul:	0	3 070
Kõik kokku:	21 001	9 158

juhatuse liige

allkiri



Lisa nr. 3 **Materiaalne põhivara**

Nimetus	kroonides					
	Jääk 01.01. 2003.a.	Sissetulek	Väljaminek	Jääk 31.12. 2003.a.	Jääkväärtus	Kulum
Masinad ja seadmed	316 103			316 103	85 503	-230 600
Inventar	150 416		36 650	113 766	21 372	-92 394
KOKKU	466 519	0	36 650	429 869	106 875	-322 994

Aruandeaastal on materiaalse põhivara väljaminekus kajastatud 100% kulunud põhivara bilansist välja viimisenä 36 650.- krooni eest.

juhatuse liige

allkiri

Lisa nr.4

Laenud ja arvelduskrediit

Laen		kroonides				
Laen Hansapangast	Laenuleping	Tasumise tähtaeg		Intressid		Intressi määr
		kuni 1 aasta	üle 1 aasta	kuni 1 aasta	üle 1 aasta	
110 000	10.04.97	17 862	10 079	2 380	258	9,00%

Laenu tasutakse igakuuliste annuiteetmaksetena.

Ühispangast on leping arvelduskrediidile 100 000 kroonile.

juhatuse liige

allkiri

Lisa nr.5

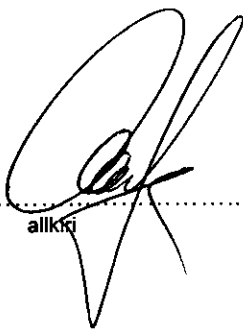
Maksuvõlad

Maksu nimetus	01.01.2003.a. Arvestuslik maksuvõlg	31.12.2003.a. Arvestuslik maksuvõlg	kroonides	
			S.h.	S.h.
			maksuvõlg 10.01.04	viitvõlg 10.02.04
Käibemaks	3 921	4 448	4 448	0
Üksikisiku tulumaks	9 272	9 262	5 104	4 158
Sots.maks	18 909	18 414	9 207	9 207
Töötuskindlustus	860	838	419	419
Kogumispension	52	430	0	430
Kokku:	33 014	33 392	19 178	14 214

Maksuvõla juures on näidatud ka käibemaks, mille tegelik maksutähtaeg on siiski alles 20.01.2004.aastal

juhatuse liige

allkiri



Juhatuse liikmete allkirjad 2003.a.majandusaasta aruandele

OÜ Ensert 2003.majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek 28.juunil 2004.aasta otsusega, allkirjastamine 28. juunil 2004.a.

Juhatuse esimees Märt Käesel

Juhatuse liige Endo Käesel

Juhatuse liige Peep Kruuser

Juhatuse liige Toomas Hansen

**Audiitori järelalus-otsus
Ensert OÜ
osanike üldkoosolekule**

Olen kontrollinud Ensert OÜ 31.12.2003. aasta lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjadega. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes sisaldub olulisi vigu.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.aasta finantstulemuseks 113194 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 2264531 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt Ensert OÜ majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

25.06.2004



Inga Kallas
vannutatud audiitor
tunnistus nr.312

Ensert Oü 10120797

2003.a.majandusaasta aruanne

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.

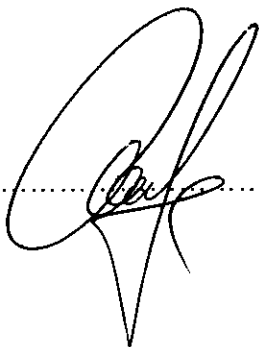
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2002.a. lõpuks 526 202.-

2003.aasta aruandeaasta kasum 113 194.-

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a.
majandusaasta aruande kinnitamist 639 396.-

Kogu vaba omakapital 639 396 krooni jätta jaotamata.

Juhatuse liige.....



Osanike nimekiri seisuga 28. juuni 2004.a.

Jrk. nr.	Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osa suurus krooni
1.	Märt Käesel	Kuressaare linn, Pikk 57-31	36602250024	45 000
2.	Endo Käesel	Pärnu linn, Vee 4-43	36611190219	5 000
3.	Peep Kruuser	Kuressaare linn, Tolli 5-1	36212280015	25 000
4.	Toomas Hansen	Kuressaare linn, Transvaali 20	36306160025	25 000
			Kokku:	100 000

juhatuse liige.....

allkiri

