

AS VIRU GERBEREI
Kadastiku 57, Narva
Äriregistri kood 10108721

20139
SAADUNUD
29.03.2004
L L L ✓

Majandusaasta aruanne

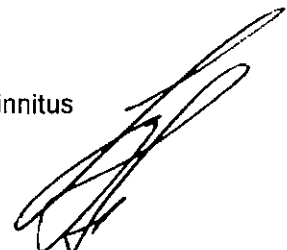
Majandusaasta algus
01.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12.2003

Põhitegevusala
nahast ja karusnahast tooraine ning
toidu- ja tööstuskaupade ost - müük

Juhatuse esimees
Valeri Haustov
tel. 035 76701
faks 035 76700

Juhatuse kinnitus



Sisukord

Tegevusaruanne 2003	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Põhivara	12
Lisa 3. Maksud	13
Lisa 4. Pikaajalised kohustused	14
Lisa 5. Omakapital aktsiaseltsis	15
Lisa 6. Müügitulu	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Audiitori järeldusotsus	

2003.A. TEGEVUSARUANNE

AS - i Viru Gerberei 2003 . aasta majandustegevust iseloomustab stabiilsus.

Erilist rõhku paneti erinevate teenuste osutamise laiendamisele. Tunduvalt rohkem oli tehtud töid elektriseadmete monteerimise ja hoolduse osas.

Nagu ennegi teostati laadimistöid , osutati firmade valve teenuseid.

Arvestades kommerts- ja finantstegevuse järgmiseks aastaks ,

AS Viru Gerberei peamiseks on säilitada positsiooni Eesti turul .

Aruandeperioodil oli arvestatud töötasu 422 654 krooni , keskmine töötajate arv oli 9 inimest , keskmine kuupalk oli 3 913 krooni .

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Ühele juhatuse liikmele ja kolmele nõukogu liikmele hüvitist ei makstud.

Toome mõningad andmed 2003. A. kohta :

Realiseeritud toodangu maht

1 178,0 tuh. kr.

Juhatuse kinnitus



AS VIRU GERBEREI

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 16 esitatud Viru Gerberei AS 2003.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises eest, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuse hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab Viru Gerberei AS finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- ☐ kõik teadaololevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.03.2004, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja õiglaselt;
- ☐ Viru Gerberei AS on jätkuvat tegutsev.

Juhatusesimees

Valeri Haustov

Kuupäev

Allkiri

30.04.04



2003.A. RAAMATUPIDAMISBILANSS**AKTIVA (VARA)****KÄIBEVARA**

		2003	2002
RAHA JA PANGAKONTOD	(lisa 2)	30 742	1 923
NÕUDED OSTJATE VASTU Ostjatelt laekumata arved		289 769	2 616
MITMESUGUSED NÕUDED			
Muud lühiajalised nõuded			-
KÄIBEVARA KOKKU		320 511	4 539

PÕHIVARA**PIKALISED FINANTSINVESTEERINGUD**

Tütarettevõtete aktsiad või osad		10 982 979	13 944 832
MATERIAALNE PÕHIVARA	(lisa 3)		
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		516 012	16 012
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		- 26 427	- 16 012

KOKKU :

	489 585	-
PÕHIVARA KOKKU	11 472 564	13 944 832
AKTIVA (VARA) KOKKU :	11 793 075	13 949 371

Juhatuse kinnitus



PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED**

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	2003	2002
VÕLAD TARNIJATELE		
Tarnijatele tasuma arved	35 365	39 197
MITMESUGUSED VÕLAD		
Võlad tütar- või emaeettevõtetele	1 950 000	580 000
MAKSUVÕLAD (lisa 4)	63 668	36 782
VIITVÕLAD		
Võlad töövõtjatele	33 095	32 357
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU :	2 082 129	688 336

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****PIKALISED KOHUSTUSED****PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED**

Mittekonverteeritavad võlakohustused (lisa 5)	4 603 096	6 995 032
KOHUSTUSED KOKKU	6 685 225	7 683 368

OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS

AKTSIAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES (lisa6)	500 000	500 000
-------------------------------------	---------	---------

**EELMISTE PERIOODIDE
JAOTAMATA KASUM**

2 804 150	2 245 237
-----------	-----------

ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)

1 803 700	3 520 766
-----------	-----------

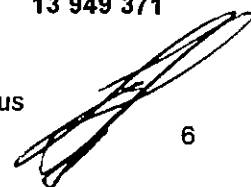
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU :

5 107 850	6 266 003
-----------	-----------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

11 793 075	13 949 371
------------	------------

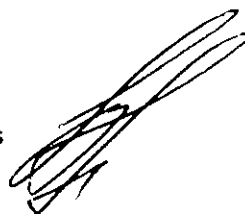
Juhatuse kinnitus



KASUMIARUANNE 01.01.2003 - 31.12.2003

	2003	2002
Müügitulud (lisa7)	1 178 211	842 875
Muud äritulud	1 243 937	-
Äritulud kokku	2 422 148	842 875
Kulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	134 300	105 928
Mitmesugused tegevuskulud	9 796	2 784
Tööjõu kulud	422 654	500 853
Palgakulu	316 698	376 597
Sotsiaalmaksud	105 956	124 256
Kulum	10 415	2 585
Muud ärikulud	41 284	71 380
Ärikulud kokku	618 448	683 530
Ärikasum (-Kahjum)	1 803 700	159 345
Finantstulud tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantstulud	55 512	3 361 421
Kasum enne tulumaksustamist	1 859 212	3 520 766
Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum	1 859 212	3 520 766

Juhatuse kinnitus



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002
1.RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1.1.Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum	1 803 700	159 345
1.1.2. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	- 489 585	2 585
1.1.3. Kasum (-), kahjum (+) põhivara müügist		
1.1.4. Kasum (-),kahjum (+) pikaajalistest investeeringutest, arvestatud kapitaliosaluse meetodil		
1.1.5. Kasum (-),kahjum põhivara mahakandmisest		
Kokku 1.1 Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	1 314 115	161 930
1.2.Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)		
1.2.1. Lühiajalistest finanseerimistest (aktsiate ja väärtpaberite)		
1.2.2. Nõuetest ostjatele	- 287 153	24 649
1.2.3. Mitmesugustest nõuetest	-	396
1.2.4. Aruandeperioodi laekumata tuludest		
1.2.5. Tulevaste perioodide kuludest		
1.2.6. Varudest	-	-
1.2.7. Võlakohustustest		
1.2.8. Ettemaksetest ostjatelt	-	-
1.2.9. Hankjatele tasumata võlgadest	- 3 832	- 34 195
1.2.10. Muudest võlgnevustest	1 370 000	380 000
1.2.11. Maksuvõlgadest	26 886	- 8 756
1.2.12. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	739	- 3 010
1.2.13. Muudest tulevaste perioodide kuludest		
Kokku 1.2. Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	1 106 640	359 084
Kokku 1.1.+1.2. Rahavood äritegevusest	2 420 755	521 014
2. RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
2.1. Laekumised pikaajaliste finantsinvesteeringute müügist		-
2.2. Aruandeaasta pikaajalised finantsinvesteeringud		
2.3. Laekumised põhivara müügist		
2.4. Laekumised põhivara mahakandmisest		
2.5. Kuulutused põhivara ostuks (materiaalse ja immateriaalse)		
2.6. Lõpetamata ehituse kulud		
2.7. Ettemaksed põhivara eest		
Kokku 2. Rahavood investeerimistest	-	-
3. RAHAVOOD FINANSEERIMISEST		
3.1.Saadud pikaajalised laenud		
3.2.Tagasimakstud pikaajalised kohustused	-2 391 936	- 565 439
3.3. Aktsiakapitali nimiväärtuse suurenemine või vähenemine		
3.4. Aazio		
3.5. Omaaktsiad		
3.6. Väljamakstud dividendid		
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	-2 391 936	- 565 439
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	28 819	- 44 425

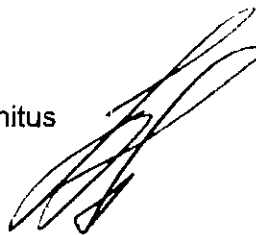
Juhatuse kinnitus



Omakapitali muutuse aruanne

	Jääk 31.12.03 seisuga	Jääk 01.01.03 seisuga
VÄLIALASTUD AKTSIATE ARV	100	100
ÜHE AKTSIA NOMINAALVÄÄRTUS	5 000	5 000
AKTSIAKAPITAL NOMINAALVÄÄRTUSES	500 000	500 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	2 804 150	2 245 237
ARUANDEAASTA KASUM	1 803 700	3 520 766
Kokku	5 107 850	6 266 003

Juhatuse kinnitus



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja 30.03.2004 vahemikus

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande, koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS NAKRO jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Üldpõhimõtted

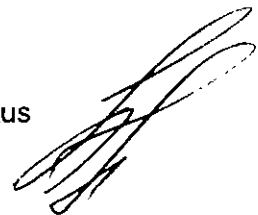
AS NAKRO raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2003 ja lõppes 31. detsember 2003. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

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 aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Juhatuse kinnitus



Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kohustused

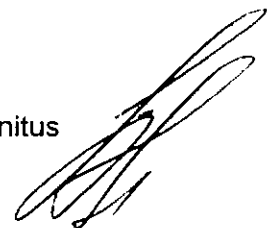
Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja AS NAKRO on tekkinud summale nõudeõigus.

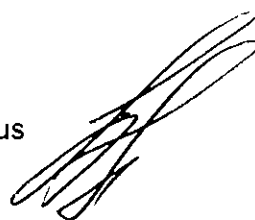
Juhatuse kinnitus



Lisa 2. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Soetus - maksumus	Akumuleeri- tud kulum	Jääk - väärtus
AASTA ALGUSES	16 012	16 012	0
SOETAMINE	500 000		500 000
MAJANDUSAASTA KULUM		10 415	- 10 415
AASTA LÕPUKS	516 012	26 427	489 585

Juhatuse kinnitus

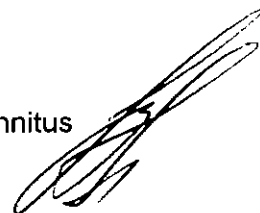


Lisa 3. MAKSUVÕLAD

BILANSIS NÄIDATUD MAKSUVÕLAD KOOSNAVAD :

	31.12.2003		31.12.2002
	Maksuvõlad	s.h. maksuviivised (intressid)	Maksuvõlad
Käibemaks	35 734		12 333
Sotsiaalmaks	17 058		14 889
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	9 601		8 641
Töötuskindlustusmaks	807		718
Kohustusliku kogumispensioni makse	468		201
Kokku	63 668		36 782

Juhatuse kinnitus

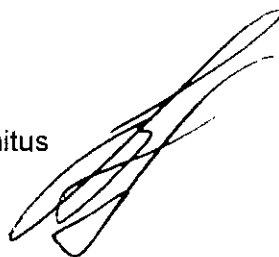


Lisa 4. PIKAAJALISED KOHUSTUSED

2003.a.

Laenuandja nimetus	Laenu jaak aasta lõpul	Järgmisel aastal taga stamisele kuuluv summa	Tagastamise tähtaeg järgmisel aastal	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
"Partners Bancorp" Ins	4 603 096				2005
KOKKU	4 603 096				

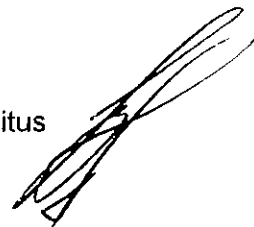
Juhatuse kinnitus



Lisa 5. Omakapital aktsiaseltsis

2003.A. AS VIRU GERBEREI AKTSIAKAPITAL OLI - 100 AKTSIAT
NOMINAALMAKSUMUSEGA 5 000 KROONI.

Juhatuse kinnitus

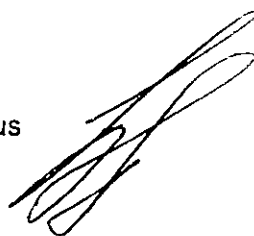
A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes that form a stylized, somewhat abstract shape.

Lisa 6. Müügitulu

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Üldine neto realiseeri mis käive	sealhulgas tegevusalade lõikes		
		rendi		teenused
Eesti	1 178 211	239 880		938 331

VIRU GERBEREI netokäive on 100% Eestis.

Juhatuse kinnitus



2003.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2002.a.lõpus	5 766 003
--	-----------

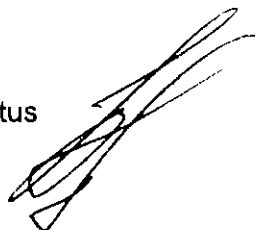
eelmise maksustamisperioodi summa, mille võrra vähendatakse eelmise aasta kahjum	3 017 365
--	-----------

2003.a. Aruandeaasta kasum	1 803 700
----------------------------	-----------

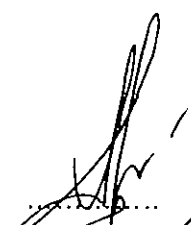
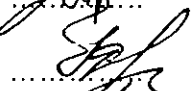
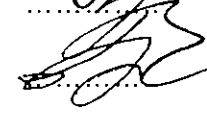
Tütaretevõtte kasum	55 512
---------------------	--------

Eelmiste perioodide jaotamata kasumijääk pärast 2003.a. majandusaasta aruanda kinnitamist	4 607 850
---	-----------

Juhatuse kinnitus



AS Viru Gerberei juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ,
raamatupidamise aastaaruande.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus</u>			
Juhatuse esimees	Valeri Haustov	30.04.04	
<u>Nõukogu</u>			
Nõukogu esimees	Aleksandr Brokk	30.04.04	
Nõukogu liige	Galina Krõlova	30.04.04	
Nõukogu liige	Galina Brokk	30.04.04	

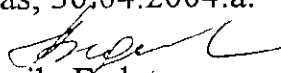
Audiitori järeldusotsus AS Viru Gerberei aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Viru Gerberei 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Viisin läbi auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustustundega 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 arvestuspõhimõtet ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitlist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt AS Viru Gerberei finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Narvas, 30.04.2004.a.


Ljudmila Fedotova

Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.51

" VIRU GERBEREI " AS - i aktsionäride nimekirj

Nõ	Aktsionäri nimi	Isikukood	Elukoht	Ühe aktsia nimiväärtus	Aktsiate arv	Omandamise aeg
1.	Aleksandr Brokk	35801252213	Rakvere 20c -14, Narva	5000	51	12.03.98
2.	Avdal Baloi	36112123718	E.Vilde 26, Narva-Jõesuu	5000	17	12.03.98
3.	Valeri Haustov	35706163724	Kangelaste 12 - 23, Narva	5000	16	12.03.98
4.	Galina Krõlova	45003273756	Kangelaste 53 - 52, Narva	5000	16	12.03.98