

Van Der Gynth OÜ

2004.a. majandusaasta aruanne

Aadress:	Tuglase 5-1 63307 Põlva
Telefon:	50-24-369
Registrikood:	10659214
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Kaupo Kolsar

Sisukord	Lk
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruanne lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Tagatiseta võlakohustused	10
Lisa 5 Mitmesugused nõuded	10
Lisa 6 Viitvõlad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	12
Osanike nimekiri seisuga 31.12.2004	13

Tegevusaruanne

2004.a. jätkas OÜ Van Der Gynth tegevust kinnisvaraarendamise valdkonnas.

Lõpetati arendustööd Viimsi vallas soetatud krundil.

Aasta jooksul õnnestus müüa 3/4 arendusprojektist.

2004.aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja tegevjuht palka ei saanud

Raamatupidamise aastaaruanne
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Van Der Gynth OÜ 2004.a.

raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

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

juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

Bilanss (kroonides)

	31.12.2003	31.12.2003	Lisa
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1 113 227	183 437	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	1 539 000	1 144 000	
Mitmesugused nõuded kokku	1 539 000	1 144 000	5
Viitlaekumised			
Intressid	67 990	67 990	
Viitlaekumised kokku	67 990	67 990	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	520	520	1
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	520	520	
Käibevara kokku	2 720 737	1 395 947	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 498 235	5 746 243	3
Materiaalne põhivara			
Inventar ja sisseseade	19 000	19 000	
Akumuleeritud kulum	-15 200	-11 400	
Materiaalne põhivara kokku	3 800	7 600	2
Põhivara kokku	2 502 035	5 753 843	
VARAD KOKKU	5 222 772	7 149 790	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	114 000	4 970 649	4
Võlakohustused kokku	114 000	4 970 649	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	23 540	0	
Võlad hankijatele kokku	23 540	0	
Viitvõlad	35 907	0	6
Tulevaste perioodide eest ettelaekunud tulud	25 000	0	
Lühiajalised kohustused kokku	198 447	4 970 649	
KOHUSTUSED KOKKU	198 447	4 970 649	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 135 141	2 606 830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 845 185	-471 690	
OMAKAPITAL KOKKU	5 024 326	2 179 141	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	5 222 772	7 149 790	

Kasumiaruanne (kroonides)

<i>SKEEM 1</i>	2004.a.	2003.a.	Lisa
Äritulud			
	7 605		
Müügitulu	000	0	7
Muud äritulud	814	60	
	7 605		
Äritulud kokku	814	60	
Ärikulud			
	4 500		
Kaubad, materjal, teenused	000	0	
Mitmesugused tegevuskulud	183 780	108 144	
Kulum	3 800	3 800	
	4 687		
Ärikulud kokku	580	111 944	
	2 918		
Ärikasum (-kahjum)	234	-111 884	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	-73 049	-359 806	
Finantstulud ja -kulud kokku	-73 049	-359 806	
	2 845		
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	185	-471 690	

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod, kroonides)

	2004.a.	2003.a.
Rahavood äritegevusest		
Äriksu		
m	2 918 234	-111 884
<u>Korrigeerimised</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 800	3 800
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-395 000	-4 458
		2 249
Varude muutus		530
	-4 772	3 921
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	202	036
	-2 245	6 058
Rahavood äritegevusest kokku	168	024
Rahavood investeerimistegevusest		
		-5 746
Kinnisvarainvesteeringud	3 248 008	243
		-5 746
Rahavood investeerimistegevusest kokku	3 248 008	243
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-73 049	-359 806
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-73 049	-359 806
Rahavood kokku	929 791	-48 025
Raha- ja raha ekvivalendid perioodi algul	183 437	231 462
Raha- ja raha ekvivalentide muutus	929 791	-48 025
Raha- ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 113 227	183 437

Omakapiali muutuste aruanne (kroonides)

	osa- kapital	reservid	eelmiste perioodide kasum/ kahjum	aruande- aasta kasum/ kahjum	kokku
	40				2 650
31.12.2002	000	4 000	2 786 593	-179 762	831
2002.a. puhaskasumi jagamine			-179 762	179 762	0
Dividendid					0
Dividendide tulumaks					0
2003.a. puhaskasum/-kahjum				-471 690	-471 690
	40				2 179
31.12.2003	000	4 000	2 606 831	-471 690	141
	40				2 179
31.12.2003	000	4 000	2 606 831	-471 690	141
2003.a. puhaskasumi jagamine			-471 690	471 690	0
Dividendid					0
Dividendide tulumaks					0
				2 845	2 845
2004.a. puhaskasum/-kahjum				185	185
	40			2 845	5 024
31.12.2004	000	4 000	2 135 141	185	326

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Van Der Gynth 2004.a. raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava

tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Van Der Gynth kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|---|--------|
| * ehitised ja rajatised | 3-15% |
| * tootmiseseadmed | 8% |
| * muud masinad ja seadmed | 10-25% |
| * muud inventar, tööriistad ja sisseseade | 20-40% |

Maad ei amortiseerita.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärset määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemusest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt, ebakindla intressilaekumise korral kassapõhiselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad

asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodil toimunud tehingutega.

Lisa 1. Maksud (kroonides)

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
	ettemaks	ettemaks
Isiku tulumaks	520	520

Lisa 2. Materiaalne põhivara (kroonides)

	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	19 000	19 000
Soetamine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	19 000	19 000
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-11 400	-11 400
Arvestatud kulum	-3 800	-3 800
Akumuleeritud kulum 31.12.04	-15 200	-15 200
Jääkmaksumus 31.12.03	7 600	7 600
Jääkmaksumus 31.12.04	3 800	3 800

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud

Investeering Viimsi valda kinnistusse koos ehituslike kuludega.

Lisa 4. Tagatiseta võlakohustused

Omaniku laen ettevõttele 114000.-

Lisa 5. Mitmesugused nõuded

Nõuded partnerettevõtte vastu väljastatud laenu osas.

Lisa 6. Viitvõlad

Omaniku poolt tehtud ja talle veel kompenseerimata ettevõtluskulud.

Lisa 7. Müügitulu

Kinnisvara arendusprojekti osalisest müügist saadud tulu.

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Van Der Gynth OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2004 oli järgmine (kroonides):

	2 135
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141
	2 845
Aruandeaasta puhaskasum	185

Van Der Gynth OÜ juhatus teeb osanikele ettepaneku kanda aruandeaasta kasum reale "eelmiste perioodide jaotamata kasum". Peale seda jääb eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 4.980.326 krooni.

Juhatuses allkirjad 2004.a. majandusaasta
aruandele

Juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi
jaotamise ettepaneku. Koosolek toimus
28.06.2004

_____ /allkiri, kpv/
juhatuse liige

Van Der Gynth OÜ osanike nimekiri seisuga 31.12.2004

Osanik	Kaupo Kolsar
Isikukood	37003310297
Elukoht	Tuglase 5, Põlva
Osa suurus, kr	40000
Osalus ettevõttes, %	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Van Der Gynth (registrikood: 10659214) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kaupo Kolsar (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2005