

28 -06- 2005

16

Elo Matsi

Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2004

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2004

Ärinimi: **OÜ E.R.MAN**

Reg.nr.: **10077952**

Aadress: **Nurme 23, Taebla, Läänemaa, 90801**

Telefon: **4724131**

Tegevusala: toidu-, alkoholi-, tubaka- ja esmatarbekaupade jaemüük

28 -06- 2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 2	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Mitmesugused nõuded	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 4. Völakohustused	12
Lisa 5. Maksuvõlad ja intressivõlad	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14
Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele	15

28 -06- 2005

Tegevusaruanne

OÜ E.R.MAN põhitegevuseks on jaekaubandus.

Firma omab kauplusi: Põllu kauplus, Nurme 23 Taebla Läänemaa

Männi kauplus, Lähtru tee 2 Palivere Läänemaa

Põllu kaupluse ruumid on renditud AS Tarvatilt.

Männi kaupluse ruumid asuvad ostetud hoones "Valges Ilveses",
soojusenergiat saadakse AS Palivere Kodult.

2004.aastal oli OÜ E.R.MAN netokäive 11,914 miljonit krooni.

2004.aastal investeeriti 4 552 krooni sügavkülmiku ostuks. Põllu kaupluses tehti remonttöid 25 440 krooni eest.

2004.aastal oli OÜ E.R.MAN keskmine töötajate arv 18 töötajat ning palgakulu 919 585 krooni, sealhulgas juhatuse esimehe tasu 108 205 krooni ja juhatuse liikme tasu 108 205 krooni.

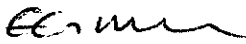


28 -06- 2005

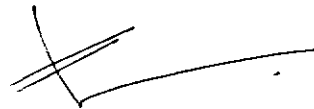
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond vastutab lehekülgedel 3 kuni 15 toodud OÜ E.R.MAN 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga; Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.
2. Kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 2.
3. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
4. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.
5. Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Ene Erman
OÜ E.R.MAN
Juhatuse liige



Raivo Erman
OÜ E.R.MAN
Juhatuse liige

20.mai.2005.a.

28 -06- 2005

**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ E.R. MAN
OSANIKELE**

Olen kontrollinud **OÜ E.R. MAN** 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ja seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. finantstulemuseks 17 197 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 1 508 933 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ E.R. MAN** finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

20.05.2005.a.

Vannutatud audiitor
tunnistus nr.376

Aime Ruuge



Käesolev järelendusotsus on koostatud 4 eksemplaris.

3 eks. **OÜ E.R. MAN**

1 eks. audiitorile

28 -06- 2005

Bilanss

A K T I V A		31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	LISA 1.	180 479	182 051
Nõuded ostjate vastu		7 457	7 324
Ostjatelt laekumata arved		7 457	7 324
Mitmesugused nõuded	LISA 2.	25 220	20 391
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		6 080	6 707
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			
Muud ettem.tulevaste per.kulud		6 080	6 707
Varud		763 730	705 782
Kaubad		763 567	704 965
Ettemaksed hankijatele		163	817
KÄIBEVARA KOKKU		982 966	922 255
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	LISA 3.	525 967	603 209
Lõpetamata ehitus			
Hooned ja ehitised		586 791	456 810
Masinad, seadmed		670 167	770 155
Põhivara kulum		-730 991	-623 756
PÕHIVARA KOKKU		525 967	603 209
A K T I V A K O K K U		1 508 933	1 525 464
P A S S I V A			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		281 948	277 953
Lühiajalised pangalaenud	LISA 4.	263 248	266 125
Muud viitvõlad		18 700	11 828
Ostjate ettemaksed		116	20
Võlad hankijatele		781 076	734 728
Maksuvõlad	LISA 5.	98 389	113 265
Viitvõlad		90 646	89 690
Võlad töövõtjatele		90 646	88 704
Intressivõlad	LISA 5.		986
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 252 175	1 215 655
PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	LISA 4.	0	70 248
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		199 561	223 605
Aruandeaasta kasum		17 197	-24 044
KOKKU OMAKAPITAL		256 758	239 561
P A S S I V A K O K K U		1 508 933	1 525 464

Arus

28 -06- 2005

Kasumiaruanne skeem 2

	2004.a.	2003.a.
Realiseerimise netokäive	11 913 516	11 962 312
Realiseeritud toodete kulu	9 988 314	9 933 385
BRUTOKASUM	1 925 202	2 028 927
Üldhalduskulud	1 879 441	2 026 111
Muud äritulud	8 291	10 988
Muud ärikulud	9 094	9 603
ÄRIKASUM	44 958	4 201
FINANTSTULUD	0	4 891
FINANTSKULUD	27 761	33 136
Intressikulud	27 761	33 136
KASUM/KAHJUM MAJ.TEGEVUSEST	17 197	-24 044
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/KAHJUM	17 197	-24 044

Handwritten signature

28 -06- 2005

Rahavoogude aruanne

	2004.a.	2003.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum/kahjum	17 197	-24 044
Põhivara kulum	107 235	119 372
Põhivara müügi kahjum		1 134
Nõuded ostjate vastu	-133	15 958
Varud	-57 948	-31 868
Tulevaste perioodide kulud	627	74
Mitmesugused nõuded	-4 829	-2 143
Lühiajalised kohustused	32 524	-47 635
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	94 445	30 846
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Põhivara soetamine	-29 993	-2 102
Põhivara müük	0	2 600
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-29 993	498
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Tasutud laenud	-76 370	-76 370
Tasutud arvelduskrediiti		15 902
Saadud Eurocardi laenu	6 873	
Saadud arvelduskrediiti	3 473	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-66 024	-60 468
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-1 572	29 124

FC 1 m...

28-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Eelmiste per. kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2001.a.	40 000	123 002	135 843	298 845
Aruandeaasta kahjum:		-35 239		-35 239
Seisuga 31.12.2002.a.	40 000	87 763	135 843	263 606

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Eelmiste per. kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2002.a.	40 000	87 763	135 843	263 606
Aruandeaasta kahjum:		-24 044		-24 044
Seisuga 31.12.2003.a.	40 000	63 719	135 843	239 562

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Eelmiste per. kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2003.a.	40 000	63 719	135 843	239 562
Aruandeaasta kasum:		17 197		17 197
Seisuga 31.12.2004.a.	40 000	80 916	135 843	256 759

Handwritten signature

28 -06- 2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

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

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodel kajastatakse rahavoogude aruandes ja bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. Arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Kaubad ehk ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 500 krooni ja kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel olev amortisatsioonimäär aastas on 10%. Maad ei amortiseerita.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Heiman

28-06-2005

Puhkusetasude reserv

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

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 20.mai 2005.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Alman

28 -06- 2005

LISA 1. Raha ja pangakontod

Sularaha kassas: 179 731 krooni
pangakontol: 748 krooni
Kokku: 180 479 krooni

LISA 2. Mitmesugused nõuded

Mitmesugused nõuded summas 25 220 krooni koosneb aastavahetusega tekkinud nõudest pangale 25 220 krooni.

LISA 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Seadmed	Hooned	Lõpetamata ehitus
Soetusmaksumus 31.12.03	770 155	456 810	0
Soetamine	29 993		0
Korrastamine	-129 981	129 981	0
Soetusmaksumus 31.12.04	670 167	586 791	0
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-403 361	-220 395	0
Arvestatud kulum	-27 993	-79 242	0
Müüdud põhivara kulum			
Akumuleeritud kulum 31.12.04	-431 354	-299 637	0
Jääkmaksumus 31.12.03	366 794	236 415	0
Jääkmaksumus 31.12.04	238 813	287 154	0

LISA 4. Völakohustused

28-06-2005

	Lühiajaline Pangalaen	sh.arveldus- krediit	sh.laenu põhiosa	Pikaajaline pangalaen
Seisuga 31.12.2003	266 125	189 755	76 370	70 248
Tasutud			76 370	
Seisuga 31.12.2004	263 248	193 000	70 248	

Laen Hansapangaga on sõlmitud 29.11.2001 summas 19 174 EUR ehk 300 000 krooni. Laenu kasutamise sihtotstarbeks on kauplusehoone renoveerimine Lähtru tee 2, Paliveres. Laenusumma tagastatakse võrdsete põhiosa maksetena, alates 10.01.2002.a. Tagastamise lõpptähtpäev on 29.11.2005.a.

Intressimääraks on Euro 6 kuu EURIBOR+marginaal 5.000 % aastas. Lepingu sõlmimise hetkel on Euro 6 kuu EURIBOR 3.292%.

Notariaalseks pandiks on OÜ E.R.MAN'ile kuuluv hoone asukohaga Lähtru tee 2, Palivere, Läänemaa ja notariaalseks kommertspandiks OÜ E.R.MAN'I vallasvara.

Arvelduskrediidi leping on sõlmitud 15.01 2003.a. ja pikendatud 16.01.2004.a Hansapangaga summas 200 000 EEK; intressimääraks 8,5% aastas.

Muud viitvõlad

Summas 18 700 krooni seisneb krediitkaardi Eurocard'i kasutamisel tekkinud võlg.

LISA 5.

Maksuvõlad		Viitvõlad – intressivõlad	
Käibemaks:	17 748	intressivõlg:	0
Tulumaks:	25 975	intressivõlg:	0
Sotsiaalmaks:	49 940	intressi ettemaks:	10
Töötuskindlustusmaks:	2 255	intressivõlg:	0
Pensionikindlustuse võlg:	2 226	intressivõlg:	0
Tulumaks erisoodustuselt:	246	intressi ettemaks:	3
KOKKU:	98 390		

28 -06- 2005

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 199 561

Aruandeaasta kasum: 17 197

KOKKU: 216 758

Sellest: kohustuslik reservkapital: 4 000

jaotamata kasum: 212 758

Osanikud

28 -06- 2005

Osakapital: 40000.-

Osaühingu omanikud:

*Raivo Erman, juhatuse liige

isikukood: 36104030364

elukoht: Soo 5 Taebla Läänemaa

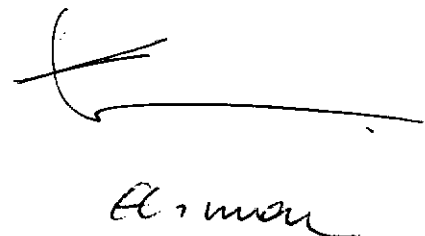
60% osakapitalist

*Ene Erman, juhatuse liige

isikukood: 46109100342

elukoht: Soo 5 Taebla Läänemaa

40% osakapitalist

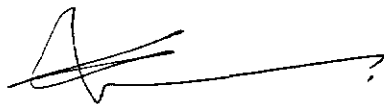


Erman

Juhatuseliikmete allkirjad 2004.majandusaasta aruandele

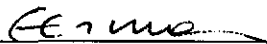
28-06-2005

OÜ E.R.MAN 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 20.mail 2005.a. otsusega, allkirjastamine 20.mail 2005.a.:



Juhatuseliige

Raivo Erman



Juhatuseliige

Ene Erman