

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

22-06-2004

22lk 36796
.....
clv

Majandusaasta aruanne

AS VALGA GOMAB MÖÖBEL

Majandusaasta algus:

1.jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp:

31.detsember 2003

Äriregistri kood:

10213010

Aadress:

J.Kuperjanovi 79
Valga, 68207

Telefon:

76 68 360

Faks:

76 68 370

Elektronpost:

gomab@gomab.ee

Põhitegevusala:

Mööbli tootmine

Tegevjuht:

Ulvi Üpraus

Audiitorkontroll:

Mati Nõmmiste- Rimess MRI OÜ

22-06-2004

.....

SISUKORD

Tegevusaruanne	Lk. 3
Juhatuse deklaratsioon	Lk. 5
Bilanss	Lk. 6
Kasumiaruanne	Lk. 8
Omakapitali muutuse aruanne	Lk. 9
Rahavoogude aruanne	Lk. 10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	Lk. 11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	Lk. 13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	Lk. 13
Lisa 3. Varud	Lk. 13
Lisa 4. Põhivara liikumine	Lk. 13
Lisa 5. Riigimaksete arvestus ja tasumine	Lk. 15
Lisa 6. Võlad töövõtjatele	Lk. 16
Lisa 7. Kapitalirent	Lk. 16
Lisa 8. Pensionikohustus	Lk. 17
Lisa 9. Aktsiakapital	Lk. 17
Lisa 10. Müügitulu	Lk. 17
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	Lk. 18
Lisa 12. Tulumaks	Lk. 19
Majandusaasta aruande allkirjad	Lk. 20
Audiitori järeldusotsus	Lk. 21
Otsus puhaskasumi jaotamise kohta	Lk. 22

22-06-2004

TEGEVUSARUANNE

.....

AS Valga Gomab Mööbel, loodud 1993. aasta juulis, on alates 2003.aasta detsembrist Šveitsi firma Gomab (Swiss) AG tütarettevõtte Eestis.

AS-i Valga Gomab Mööbel on kontsernis tootja roll, emaettevõtte Gomab (Swiss) AG tegeleb marketingi ja tootearenduse valdkonnaga.

2003.aastal määrasid AS Valga Gomab Mööbel majandusstrateegia ja perspektiivsed tegevussuunad kolmeliikmeline nõukogu ja juhatus, kuhu kuulusid:

- | | |
|-------------------|-----------------|
| 1.HANS GOLLIK | nõukogu esimees |
| 2.ANNE-MARII KAUR | nõukogu liige |
| 3.RENE ÜPRAUS | nõukogu liige |
| 4.ULVI ÜPRAUS | juhatuse liige |

Töö eest nõukogus said tasu Anne-Marii Kaur 6 000 krooni ja Rene Üpraus 3 000 krooni.

Juhatus liikme Ulvi Üprausi töötasu oli 254 728 krooni, millele lisaks maksti ühekordset preemiat 8 000 krooni.

AS Valga Gomab Mööbel nõukogu otsuseid viisid ellu firma tegevjuhid:

- | | |
|--------------------|-----------------|
| 1.Juhatus liige | Ulvi Üpraus |
| 2.Tootmisdirektor | Madis Ermel |
| 3.Pearaamatupidaja | Anne-Marii Kaur |

AS Valga Gomab Mööbel on spetsialiseerunud täispuit mööbli valmistamisele, millest valdava osa moodustab männipuidust mööbel. 2002.aastal lisandus sortimenti põõgist valmistatud täispuit-mööbel.

Ettevõtte tootmistegevus toimub kolmes põhitootmistsehhis, mis territoriaalselt paiknevad Valga linnas ja Puka alevis. Lisaks mööbli tootmisele toimub Valgas liimpuidu tootmine, mis rahuldab 70% mööblitootmise vajadusest. Puka tsehhis toimub mööbli tootmine.

Emaettevõtte poolt korraldatud AS-i Valga Gomab Mööbel turustusstrateegia on olnud ainult ekspordile suunatud, firma on ekspordinud oma toodangu 100%-liselt. Ekspordi peamine sihtriik on Saksamaa.

Ettevõtte müügitulu 2003.aastal oli 159,330 miljonit krooni.

AS Valga Gomab Mööbel keskmine töötajate arv 2003.aastal oli 470 töötajat. Keskmine töötasu oli aruandeaastal 4 513 krooni ja töötajatele arvestatud tasu üldsumma 25 451 757 krooni.

AS Valga Gomab Mööbel investeeris aruandeaastal põhivarasse 34,03 miljonit krooni.

Valdava osa investeeringust (98%) moodustasid investeeringud uude viimistlusjaoskonda, mille ehitus algas juba 2002.a.IV kvartalis. Ehitusega kaasnes ka uue tehnoloogilise ventilatsiooni süsteemi välja ehitamine. Viimistlusjaoskonda paigaldati täiendav lakiliin VENJAKOB. Jaoskond alustas tööd uutes tootmisruumides peale suvepuhkust 2003.a. augustis.

22-06-2004

Lisaks viimistlusjaoskonna suurprojektile investeeriti 2003.aastal saepuruhoidla rekonstrueerimisse 310 tuh.krooni.

Saematerjali ökonoomsema kasutamise kindlustamiseks investeeriti liimpuidutsehhis sõrmjätkuliini KADIS, millega kaasnes ka kuue uue töökoha loomine .

Lähiajal AS Valga Gomab Mööbel suur investeeringuid ei planeeri. Põhi- ja väikevahendite ostud, olemasolevate hoonete, rajatiste ümberehitused ja remont tööd finantseeritakse omavahendite arvelt.

AS Valga Gomab Mööbel aktsiakapital on alates 03.07.1993.a. 1 000 000 krooni. Aruandeaastal aktsiate emissiooni ega aktsiakapitali suurendamist pole toimunud. Aktsiakapital on 100%-lt välisomanduses.

AS Valga Gomab Mööbel on andnud kaks pikaajalist laenu oma töötajatele summas 30 tuh.krooni. Omanikule ega teistele juriidilistele isikutele pikaajalisi laene antud ei ole.

Juhatuse liikme lepingu kohaselt on AS-I Valga Gomab Mööbel pensioni tasumise kohustus juhatuse liikmele, peale nendevahelise töösuhte lõppemist. Pensioni kohustust on kajastatud majandusaasta aruande Lisas 8.

AS Valga Gomab Mööbel ei oma panditud vara.



Ulvi Üpraus
Juhatuse liige

22-06-2004

.....

JUHATUSE DEKLARATSIOON

AS Valga Gomab Mööbel 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 30.04.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Valga Gomab Mööbel jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Valga, 31.mai 2004.a.

ULVI ÜPRAUS

Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISBILANSS

MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

22-06-2004

AKTIVA

kroonides

Käibevara	31.12.2003.	31.12.2002.
1.Raha ja pangakontod (Lisa 1)	33 453 207	806 710
2.Nõuded ostjate vastu	4 765 526	11 048 654
2.1.Ostjate tasumata summad (Lisa 2)	4 765 526	11 048 654
2.2.Ebatõenäoliselt laekuvad summad(miinus)		
3.Mitmesugused nõuded	37 355 588	67 360 301
3.1.Nõuded emaettevõtja vastu (Lisa 2,11)	37 188 257	67 286 346
3.2.Muud lühiajalised nõuded	167 331	73 955
4.Viitlaekumised	76 994	145
4.1. Intressid	76 994	145
5.Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2 198 728	4 734 879
5.1.Maksude ettemaks ja tagasinõuded (Lisa 5)	2 112 896	4 532 208
5.2.Tulevaste perioodide kulud	85 832	202 671
6.Varud (Lisa 3)	40 204 103	32 391 180
6.1.Tooraine ja materjalid	8 220 214	6 854 367
6.2.Lõpetamata toodang	13 280 673	10 094 962
6.3.Valmistoodang	16 942 509	13 640 784
6.4.Ostetud kaubad müügiks	1 757 821	1 798 656
6.5.Ettemaksed hankijatele	2 886	2 4.1
Käibevara kokku:	118 054 146	116 341 869

Põhivara

7.Pikaajalised finantsinvesteeringud	10 625	
7.1.Muud oikaajalised nõuded (Lisa 11)	10 625	
8.Materiaalne põhivara (Lisa 4)	91 720 364	66 762 217
8.1.Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	68 005 944	38 934 392
8.2.Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	55 415 366	49 289 397
8.3.Muu materiaalne põhivara(soetusmaksumuses)	764 118	754 778
8.4.Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-33 871 822	-26 541 259
8.5.Lõpetamata ehitus	1 406 758	2 531 309
8.6.Ettemaksed materiaalse põhivara eest		1 793 600
Põhivara kokku:	91 730 989	66 762 217

AKTIVA KOKKU:	209 785 135	183 104 086
----------------------	--------------------	--------------------

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 31/5/2004

Allkiri:

RIMESS MRI

PASSIVA

Kohustused	31.12.2003.	31.12.2004.
Lühiajalised kohustused		
9.Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaks	194 516	
10.Võlad tarnijatele	8 614 669	5 758 808
10.1.Tarnijatele tasumata arved	8 614 669	5 758 808
11.Mitmesugused võlad		3 398 511
11.1.Võlg emaettevõtjale (Lisa 7,11)		3 398 511
12.Maksuvõlad (Lisa 5)	1 310 670	1 684 461
12.Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	3 538 374	2 869 517
12.1.Võlad töövõtjatele (Lisa 6)	3 438 510	2 782 645
12.2.Muud viitvõlad	99 864	86 872
13.Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	6 000	5 000
Lühiajalised kohustused kokku:	13 664 229	13 716 297
Pikaajalised kohustused		
14.Pikaajalised võlakohustused	241 659	
14.1.Mittekonverteeritavad võlakohustused (Lisa 7)	241 659	
15.Muud pikaajalised võlakohustused		6 738 362
15.1.Kapitalirendivõlg emaettevõttele		6 524 362
15.2.Kapitalirendi intressivõlg emaettevõttele		214 000
16.Pikaajalised eraldised (Lisa 8)	6 411 491	
Pikaajalised kohustused kokku:	6 653 150	6 738 362
Kohustused kokku:	20 317 379	20 454 659

Omakapital

14.Aktsiakapital nimiväärtuses (Lisa 9)	1 000 000	1 000 000
15.Reservkapital	100 000	100 000
16.Eelmiste perioodide jaotamata kasum	161 549 427	124 710 344
17.Aruandeaasta kasum	26 818 329	36 839 083
Omakapital kokku: (Lisa 10)	189 467 756	162 649 427

PASSIVA KOKKU:	209 785 135	183 104 086
-----------------------	--------------------	--------------------

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Kuupäev: 31/5/2004
 Allkiri: _____

RIMESS MRI

22-06-2004

KASUMIARUANNE

kroonides

ÄRITULUD	2003	2002
1.Müügitulu (Lisa 10)	159 329 750	157 880 974
2.Muud äritulud	2 344 333	2 222 168
Äritulud kokku:	161 674 083	160 103 142

ÄRIKULUD

3.Kaubad, toore, materjalid	85 881 193	82 139 785
4.Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muudatus	-6 487 436	-546 315
5.Mitmesugused tegevuskulud	6 079 011	5 005 202
6.Tööjõukulud	40 591 195	28 716 818
6.1.Palgakulu	25 584 336	21 507 400
6.2.Sotsiaalmaksud	8 481 159	7 113 297
6.3.Töötuskindlustus	114 209	96121
6.4.Pensionikohustus	6411491	
7.Kulum	8 185 347	7 309 346
7.1.Põhivara kulum ja väärtuse langus (Lisa 4)	8 185 347	7 309 346
8.Muud ärikulud	403 577	440 071
Ärikulud kokku:	134 652 887	123 064 907

Ärikasum (-kahjum)	27 021 196	37 038 235
---------------------------	-------------------	-------------------

9.Finantstulud ja -kulud	-202 867	-199 152
9.1.Intressitulud	208 097	14 848
9.2.Intressikulud	-410 964	-214 000
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	26 818 329	36 839 083

Kasum (-kahjum) enne maksustamist	26 818 329	36 839 083
--	-------------------	-------------------

Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	26 818 329	36 839 083
--	-------------------	-------------------

22-06-2004

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUNNE

.....

	kroonides				
	Aksia- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum		Kokku
			Eelmistel aastatel	Aruande- aastal	
Seisuga 01.01.2002	1 000 000	100 000	83 808 744	40 901 600	125 810 344
2001.a. kasum			40 901 600	-40 901 600	
2002.a. kasum				36 839 083	36 839 083
Seisuga 31.12.2002	1 000 000	100 000	124 710 344	36 839 083	162 649 427
2002.a. kasum			36 839 083	-36 839 083	
2003.a. kasum				26 818 329	26 818 329
Seisuga 31.12.2003.	1 000 000	100 000	161 549 427	26 818 329	189 467 756

Vastavalt AS Valga Gomab Mööbel põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 1 000 000 Eesti krooni ja maksimaalseks suuruseks 4 000 000 Eesti krooni.

Vastavalt Äriseadustikule moodustati 1996.aastal eelmiste perioodide jaotamata kasumist reservkapital summas 100 000 krooni, mis on 1/10 aktsiakapitalist.

2003.aasta lõpuks kasvas omakapital aruandeaasta puhaskasumi 26 818 329 krooni võrra.

22-06-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	kroonides	
	2003	2002
Kasum enne tulumaksu	26 818 329	36 839 083
Korrigeerimised(+/-)		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum	8 185 347	7 309 346
Kahjum põhivara mahakandmisest	153 114	55 407
Kasum põhivara müügist	-131 842	-121 828
Intressikulu		214 000
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	35 024 948	44 296 008
Nõuded ostjatele(+/-)	6 283 128	-11 004 927
Muud lühiajalised nõuded(+/-)	30 090 588	-17 049 652
Viitlaekumised(+/-)	-76 849	-82
Varud(+/-)	-7 812 923	-2 946 821
Tulevaste perioodide kulud(+/-)	2 536 151	-1 509 961
Maksuvõlad(+/-)	-373 791	251 962
Võlgnevus hankijatele(+/-)	2 855 861	-1 266 543
Viitvõlad(+/-)	668 857	453 353
Muud tulevaste perioodide tulud(+/-)	1 000	-7 000
Pikaajalised eraldised	6 411 491	
Põhitegevuse genereeritud raha	75 608 461	11 216 337
Rahavood äritegevusest	75 608 461	11 216 337

Investeeringustegevuse rahavood		
Põhivara soetamine	-32 837 732	-7 292 710
Põhivara müük	277 966	271 830
Antud laenu töötajatele	-96 500	
Rahavood investeeringustegevusest	-32 656 266	-7 020 880

Finantseerimistegevuse rahavood		
Kapitalirendimaksete tasumine	-10 091 698	-3 398 511
Kapitalirendi intressi tasumine	-214 000	
Rahavood finantseerimistegevusest	-10 305 698	-3 398 511

Kokku rahavood	32 646 497	796 946
Raha algjäak	806 710	9 764
Raha lõppjäak	33 453 207	806 710
Rahajäägi kogumuutus	32 646 497	796 946

22-06-2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

AS Valga Gomab Mööbel aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetatismaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 6000 krooni ning kastuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Materiaalne põhivara on liigitatud ja jaotatud gruppidesse. Igale grupile on kinnitatud amortisatsiooni-norm arvestades nende kasulikku tööiga. Hoonetel ja rajatistel on amortisatsiooninormi piirid 1,5% -10% aastas. Masinate ja seadmetel 5% -25% ja inventaril 10% - 50% aastas. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestamise meetodit. Maad ei amortiseerita.

22-06-2004

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

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.

Puhkusetasude reserv

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

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS Valga Gomab Mööbel moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

22-06-2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	kroonides.....	
	2003	2002
Sularaha kassas	5 350	28 345
Pangakontod	9 597 857	778 365
Rahaturufond	23 850 000	
Kokku:	33 453 207	806 710

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.

Nõuded ostjate vastu on 4 765 526 krooni.

Ostjate laekumata arved on hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded hinnati ümber bilansikuupäeva seisuga Eesti Panga valuutakursi alusel. Realiseerimata kasum valuutakursi muutusest, mis kajastati kasumiaruande kirjel "Muud äritulud", oli 9 706 krooni.

Lisa 3. Varud.

Tooraine ja materjali jäägid on bilansis kajastatud soetusmaksumuses FIFO meetodil. Valmistoodangu ja pooltoodangu maksumusse on lülitatud otsesed ja kaudsed tootmiskulud. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Üldhaldus- ja turustuskulud on perioodikulud, mida ei lülitata lõpetatmata toodangu ja valmistoodangu maksumusse.

Aastainventuuri käigus hinnati laojääkide olukorda. Võrreldi valmistoodangu maksumust omahinnas netomüügihinnaga. Netomüügihinna saame, kui müügihinnast lahutame transportkulud. Kõik tooted, mille omahind oli suurem netomüügihinnast, hindame alla - kokku summas 432 435 krooni.

Lisa 4. Põhivara liikumine.

2003.a. soetati põhivara 33 442 731 krooni eest. Sellest seadmeid 7 019 277 krooni eest ja inventari 35 171 krooni eest. Aruandeaastal anti ekspluatatsiooni uus viimistlustsehhi hoone maksumusega 28 493 419 krooni, millest 1 848 060 krooni eest ehitati eelmisel aastal.

Aruandeaastal ehitati uus saepuruhooldla maksumusega 310 184 krooni.

Katlamajas tehti rekonstrueerimistöid summas 409 832 krooni.

Soetati seadmeid summas 816 508 krooni, mis jäid aastavahetusel paigaldamata seadmetena arvele.

PÕHIVARA LIIKUMINE

kroonides

MRI

2024

erimiseks

	Aasta alguseks		Sissetulek			Väljaminek		Aasta lõpuks			Kulum aruande- aastal
	soetus- maksumus.	jääk- maksumus.	kokku	s.h.		kokku	s.h. müük	soetus- maksumuses	jääk- maksumus.	kulum	
				soetatud	lõpet.ehitus ja ettemaks						
Materiaalne põhivara kokku(p.1+p.2+p.3)	93 303 476	66 762 217	37 158 791	33 442 732	3 716 059	4 870 081	832 683	125 592 186	91 720 364	33 871 822	8 185 347
sealhulgas:											
1.Tootmislikud kokku:	88 877 400	62 341 008	36 342 283	32 626 224	3 716 059	1 135 422	814 083	124 084 261	90 218 242	33 866 019	8 184 411
sealhulgas:											
-maa	858 670	858 670						858 670	858 670		
-hooned ja rajatised	37 976 055	33 264 716	29 213 435	25 571 776	3 641 659	141 883		67 047 607	59 990 092	7 057 515	2 369 776
-masinad ja seadmed	49 287 897	28 000 259	7 093 677	7 019 277	74 400	967 708	814 083	55 413 866	29 195 898	26 217 968	5 736 619
-muu inventar	754 778	217 363	35 171	35 171		25 831		764 118	173 582	590 536	78 016
2.Abitootmislikud	101 167	96 300						101 167	95 364	5 803	936
sealhulgas:											
-maa	52 570	52 570						52 570	52 570		
-hooned ja rajatised	47 097	43 730						47 097	42 794	4 303	936
-masinad ja seadmed	1 500							1 500		1 500	
3.Lõpetamata ehitus	2 531 309	2 531 309	816 508	816 508		1 941 059	18 600	1 406 758	1 406 758		
4.Ettemaks põhivara eest	1 793 600	1 793 600				1 793 600					

TARTU MA
REGISTRIT
SISSE T

22-06

22-06-2004

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

RIMESS MRI

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 31/5/2004
Allkiri:

22-06-2004

2003.a.kanti maha masinaid, seadmeid ja inventeri summas 179 456 krooni. Seadmeid müüdi summas 832 683 krooni. Tuleõnnetuses hävinud saepuruhooldla kanti maha soetusmaksumusega 141.883.krooni.....

Aasta lõpuks on lõpetamata ehituse all näidatud ehitustööd uuele varikatusele maksumuses 124 449 krooni ning paigaldamata seadmed maksumuses 1 282 309 krooni.

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli AS Valga Gomab Mööbel raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetamismaksumuses 5 900 tuh.krooni.

Lisa 5.Riigimaksede arvestus ja tasumine

kroonides

	Aasta alguseks		Arvestatud	Kinni- peetud	Makstud	Aasta lõpuks	
	Ette- maks	Maksu- võlg				Ette- maks	Maksu- võlg
1.Üksikisiku tulumaks		394 697		4 912 171	5 085 235		221 633
2.Ettevõtte tulumaks	156		70 213		70 057		
3.Tulumaks erisoo- dustustelt		6 434	62 847		60 044		9 237
4.Sotsiaalmaks		1 240 831	8 405 722		8 648 807		997 746
5.Sot.maks erisoo- dustuselt		8167	79 766		76 209		11 724
6.Töötuskindlustus 0,5%		18745	125 286		120 657		23 374
7.Töötuskindlustus 1%				259110	231247		27863
8.Kogumispension		15 587		156 475	152 969		19 093
Kokku:	156	1 684 461	8 743 834	5 327 756	14 445 225		1 310 670

kroonides

	Aasta alguseks		Saadud	Makstud	Maksu- ameti poolt tagastatud	Aasta lõpuks	
	Ette- maks	Maksu- võlg				Ette- maks	Maksu- võlg
Käibemaks s.h.importi	4 532 052 1 694 162		321 378 16 898	23 671 701 5 271 263	25 769 479 5 706 995	2 112 896 1 241 532	

22-06-2004

Lisa 6.Võlad töövõtjatele.

	kroonide	
	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
Palgavõlg	2 159 002	1 546 703
Puhkusereserv	1 279 508	1 235 942
s.h.sotsiaalmaks	316 325	305 514
Võlad töövõtjatele kokku:	3 438 510	2 782 645

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

Lisa 7.Kapitalirent.

2000.a. oktoobris sõlmiti kapitalirendi leping emaettevõtja Gomab Scandinavia AB summas 9 285 580 krooni tasumistähtajaga 5 aastat. Lepingu järgi tuleb intress summas 360 000 krooni tasuda viimase maksega. 2001.aastal osteti emaettevõtjalt kuuekambriiline kuivati maksumusega 6 760 000 krooni. Selleks sõlmiti kapitalirendi leping tasumistähtajaga 5 aastat. Lepingu järgi tuleb intress summas 240 000 krooni tasuda koos viimase maksega.

Aruandeaastal tasuti enne lepingu lõppemist täielikult kahe eelneva kapitalireni maksed. Viimaste maksetega tasuti intressikulusid 600 000 krooni.

Liisinguga ostetud seadmetest on kasutusele võtmata seadmeid summas 683 250 krooni.

Aruandeaastal sõlmiti kapitalirendi leping firmaga Siemens Finantseeringute OÜ. Osteti tõstuk KALMAR maksumusega 605 000 krooni. Lepingu järgi peame tasume intressimakseid summas 52 778 krooni.

Aruandeaastal tasuti intresse 24 964 krooni.

Seadmete eest tasumine toimub vastavalt lepingule igakuuliselt esitatud arvete järgi.

Tõstuk KALMAR jääkmaksumus aastaaruande lõpuks on 528 338 krooni.

							kroonides
Vara nimetus	Soetus-maksum.	Tasutud.	s.h.aruan-deaastal	Tasuda	s.h.järgm.aastal	Leping sõlmiti	Leping lõppeb
1.Masinad ja seadmed	9 285 580	9 285 580	5 006 509			25.10.2000.	
2.Seadmed	6 760 000	6 760 000	4 916 364			04.09.2001.	
3.Seade	605 000	168 825	168 825	436 175	194 516	03.03.2003.	märts 2006.
Kokku:	16 045 580	16 214 405	10 091 698	436 175	194 516		

22-06-2004

Lisa 8. Pensionikohustused.

Aruandeaastal tekkis ettevõtte pensionikohustus, tasumisega alates 01.11.2014.a.
Pikaajalise eraldise diskonteerimisel kasutati diskonteerimismäära aastaks 3,50%.
Kohustuse suuruseks 01.11.2014. aastaks on 9 360 tuhat krooni.
Aruandeaastal kanti kulusse eraldisest 6 411 491 krooni.

Lisa 9. Aktsiakapital.

AS Valga Gomab Mööbel asutati 1993.aasta juulis aktsiakapitaliga 1 000 000 krooni, mis koosneb 100 aktsiast nominaalväärtusega 10 000 krooni. Aktsiad kuulusid 100% Rootsi Kuningriigi firmale Gomab Scandinavia AB. Alates 16.12. 2003. kuulusid aktsiad 100% Hollandi firmale Manva B.V. Seisuga 31.12.2003 kuuluvad kõik aktsiad Sveitsi firmale Gomab (Swiss) AG.

	Ühe aktsia nominaal- väärtus	Aasta algul		Aasta lõpul	
		kogus	summa	kogus	summa
Aktsiakapital kokku:	10 000	100	1 000 000	100	1 000 000
s.h.					
1. Rootsi firma Gomab Scandinavia	10 000	100	1 000 000		
2. Sveitsi firmale Gomab(Swiss)AG				100	1 000 000

Lisa 10. Müügitulu.

	krooni			
	2003		2002	
Valmistoodangu müük	138 799 053	87.1%	139 512 216	88.4%
Kauba müük	18 400 829	11.6%	16 583 024	10.4%
Muud	2 129 868	1.3%	1 785 734	1.2%
Kokku:	159 329 750	100%	157 880 974	100%
s.h. eksport	157 951 841		156 828 345	

AS Valga Gomab Mööbel 2003.aasta müügitulu on 159 329 750 krooni. Sellest Eesti Vabariiki 1 377 909 krooni. Eksport moodustab müügitulust 99,1%.
Võrreldes möödunud aastaga on müügitulu kasvanud 1 448 776 krooni.

Põhilise osa müügitulust moodustab täispuitmööbli müük.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 31/8/2004

Allkiri:

RM/ESS MRI

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega.

22-06-2004

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

AS Valga Gomab Mööbel emaeettevõtte kuni detsembrini 2003.a. oli Gomab Scandinavia AB. Seisuga 31.detsembrist 2003.a. on firma emaeettevõtteks Gomab (Swiss)AG.

1. AS Valga Gomab Mööbel ja Gomab Scandinavi AB vahelised tehingud 2003.a.:

	<u>Ostud</u>	<u>Müügid</u>
Materjal	1 107 449	800 727
Teenus	92 091	1 474 237
	<u>1 199 540</u>	<u>2 274 964</u>

Aruandeaastal tasuti Gomab Scandinavia AB kapitalirendi rendimaksu summas 9 922 873 krooni ja kapitalirendi intresse 600 000 krooni.

Gomab Scandinavia AB on esitanud meile kahjutasunõudeid ebakvaliteetse toodangu eest summas 27 281 krooni.

2.AS Valga Gomab Mööbel ja Gomab(Swiss) AG vahelised tehingud 2003.a.:

	<u>Müügid</u>
Valmistoodang	138 787 043
Kaup	18 395 451
Materjal	769 347
	<u>157 951 841</u>

3.Saldod seotud osapooltega:

		<u>31.12.2003.</u>	<u>31.12.2002.</u>
Lühiajalised nõuded	Gomab Scandinavia AB	4 744 900	67 286 346
Lühiajalised kohustused	Gomab Scandinavia AB	0	3 398 511
Lühiajalised nõuded	Gomab(Swiss) AG	37 188 257	10 967 157

4. Ettevõtte on andnud laenu oma töötajatele intressimääraga 7% aastas.

	<u>Tagastamata</u>	<u>Antud laenu</u>	<u>Tagastatud laenu</u>	<u>Tagastamata</u>
	<u>01.01.2003.</u>	<u>aruandeaastal</u>	<u>aruandeaastal</u>	<u>31.12.2003.</u>
Laen töötajatele	57 861	96 500	87 420	66 941

Aruandeaastal anti laenu 12 töötajale. Sellest 10 töötajat said laenu summas 66 500 krooni tasumistähtajaga kuni üks aasta. Kahele töötajale anti pikaajalist laenu summas 30 000 krooni.

Intresse laekus aruandeaastal 6 702 krooni.

Laen tagastatakse palgast kinnipidamise teel.

Rahavoogudes käsitletakse seda kui mitterahaline tehing.

22-06-2004

Lisa 12. Tulumaks.

.....
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 188 368 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 46 855 tuhat krooni, seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 141 513 tuhat krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 31/5/2004

Allkiri: _____

RIMESS MRI

22-06-2004

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS Valga Gomab Mööbel juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja 2003.a. kasumi jaotamise otsusest.

2003. majandusaasta aruande kinnitas AS Valga Gomab Mööbel omanik Šveitsi firma Gomab (Swiss) AG.

Valga, 15.juuni 2004.a.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

ULVI ÜPRAUS

juhatuse liige



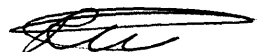
ANNE-MARII KAUR

nõukogu liige



RENE ÜPRAUS

nõukogu liige



22-06-2004

RIMESS MRL OÜ.....
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13.....
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimesse@rimesse.ee
Internet: www.rimesse.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

Audiitori järeldusotsus AS Valga Gomab Mööbel aktsionärile

Oleme auditeerinud AS Valga Gomab Mööbel 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2003.a. bilansi mahuks 209.785.135 krooni ja finantstulemuseks 26.818.329 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Valga Gomab Mööbel majandusaasta tulemit ja rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

Tallinnas, 31. mail 2004.a.



Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor



Janno Greenbaum
Vannutatud audiitor

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOBASTON
SISSE TULNUD

22-06-2004

**AKTSIONÄRIDE ÜLDKOOSOLEKU OTSUS
AASTARUANDE KINNITAMISE JA
PUHASKASUMI JAOTAMISE KOHTA**

Kinnitan AS VALGA GOMAB MÖÖBEL 2003.aasta aastaruande.

AS VALGA GOMAB MÖÖBELI 2003.aasta puhaskasum summas 26 818 329 EEK
jätta jaotamata kasumiks.

Tägerwielen, 11.juuni 2004.



JAN LARSSON
GOMAB (SWISS) AG
President