

29-06-2004

8-15

---

**MAJANDUSAASTA ARUANNE**

---

Anne MAZURENKO

"01" Jaanuar 2003.a.

"31" Detsember 2003.a.

---

**Reg.nr 10259319**

---

|                     |                                         |
|---------------------|-----------------------------------------|
| Ärinimi             | <b>OÜ POLGENT-G</b>                     |
| Juriidiline aadress | <b>Pärnu mnt. 142, 11317, Tallinn</b>   |
| Tegevusaadress      | <b>Pärnu mnt.142, 11317, Tallinn</b>    |
| Ettevõtte nimetus   | <b>OÜ POLGENT-G</b>                     |
| Tegevjuht           | <b>Raul Marder (tegevdirektor)</b>      |
| Telefon             | <b>6 556 995; 56 464 370</b>            |
| Põhitegevusala      | <b>tööstuskaupade jae- ja hulgimüük</b> |
| Omandivorm          | <b>era</b>                              |

29 -06- 2004

## **OÜ Polgent-G osanikele**

### **Audiitori järeldusotsus**

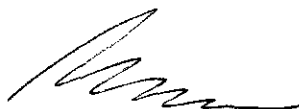
Olen kontrollinud **OÜ Polgent-G (reg.nr. 10259319)** 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin **OÜ Polgent-G** auditi kooskõlas Audiitortegevuse seadusega ja Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Läbiviidud audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi kohta tervikuna. Arvan, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab **OÜ Polgent-G** majandusaasta kasumiks **1 055 694 krooni** ja bilansimahuks seisuga **31.12.2003.a. 2 792 458 krooni**, on koostatud oluliste kõrvalekaldumisteta. Raamatupidamise seadusest ning kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ Polgent-G** majandusaasta finantstulemust ning üldist majandusseisundit 31.12.2003.a.seisuga.

Tallinnas, 05.märtsil 2004.a.

Lugupidamisega



EV VANNUTATUD  
AUDITOR

**Piret Kann**

tunnistus nr. 330  
GSM 056 53570

29-06-2004

## **Sisukord**

|                                                          |          |
|----------------------------------------------------------|----------|
| <b>Juhatuse tegevusaruanne</b>                           | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>                      | <b>4</b> |
| Bilanss                                                  | 4        |
| Kasumiaruanne                                            | 5        |
| Rahavoogude aruanne                                      | 6        |
| Omakapitali muutuste aruanne                             | 7        |
| Lisad raamatupidamise aastaaruandele                     |          |
| Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused   | 8        |
| Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine                   | 9        |
| Lisa 3. Maksud                                           | 10       |
| Lisa 4. Kapitalirent ja kasutusrent                      | 10       |
| Lisa 5. Realiseerimise netokäive                         | 10       |
| Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele         | 11       |
| Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek                    | 12       |
| Juhatuse liikmete allkirjad 2003 majandusaasta aruandele | 13       |
| Polgent-G OÜ osanike nimekiri                            | 14       |

29-08-2004

## Oü Polgent-G juhatuse 2003 majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Polgent-G, reg. nr. 10259319, mille põhitegevusalaks on tööstustarvikute jae- ja hulgimüük. Töötajaid põhitöökohaga on neli. Osanikke on kaks ja mõlemad kuuluvad ka juhatusse. Osaühing Polgent-G 2003 aasta tähtsamateks arengunäitajateks võib pidada realiseerimise netokäibe märgatavat tõusu, mis näitab, et klientide kompleksteenindamisele üleminek on osutunud õigeks. Oleme panustanud koostööle Läti juhtiva lihvlintide valmistaja ADK Sia-ga ja saanud nende ainuedasimüüjaks eesti turul Oleme suurendanud ka oma töö efektiivsust, millega seoses on kasvanud töö tulemuslikus ja aastakasum.

2003 aasta töötajate palgad kokku olid 173600 krooni, nendest juhatuse liikmete palgad olid:  
 juhatuse liige Raul Marder: 84000,  
 juhatuse liige Valdo Lerg: 48000.  
 Juhatuse liikmed ei ole saanud muid soodustusi ega hüvitisi. Erakordseid lepingulõpetamise kompensatsioone ei ole ette nähtud.

Eelmisel aastal tehtud plaan investeerida teibilõikamisseadmetesse on kahjuks edasilükkunud ja on hoopis 2004 aasta prioriteedis, selle ostuga seoses loodame alandada toodete omahinda ja suurendada müügi kasumlikust. Seoses sellega on plaanis rentida endale ka väikese tootmispinna ja ka masina teenendamiseks luua ühe töökoha.

2003 majandusaastal oli realiseerimise netokäive 8 520 020 krooni ja kasum majandustegevusest 1 090 829 krooni, millest on arvestatud ja makstud ettevõtte tulumaks dividendidelt 35 135, seega aruandeaasta puhaskasumiks jääb 1 055 694 krooni

juhatuse liige

/V. Lerg/

juhatuse liige

/R. Marder/

Polgent-G OÜ

RAAMATUPIDAMISBILANSS 31.DETSEMBER 2003

Talupidajate ühiskond  
Kõrvaldus  
SISSE TULEMID  
Arereg.nr. 10259319  
29-06-2004  
kroonides (komakohata)

|                                                   | 2003           | 2002           |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>VARAD</b>                                      |                |                |
| <b>Käibevara</b>                                  |                |                |
| 1. Raha ja pangakontod                            | 1295216        | 229672         |
| 2. Nõuded ostja vastu                             |                |                |
| Ostjatelt laekumata arved                         | 734675         | 530164         |
| 3. Mitmesugused nõuded                            |                |                |
| Muud lühiajalised nõuded                          | 158250         | 150000         |
| 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud         |                |                |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                | 29226          | 17142          |
| Tollimaksud                                       | 88897          | 68255          |
| Muud tulev. per. kulud                            | 1602           | 35222          |
| Kokku                                             | 119725         | 120619         |
| 5. Ostetud kaubad müügiks                         | 400000         | 431228         |
| <b>Käibevara kokku</b>                            | <b>2707866</b> | <b>1461683</b> |
| <b>Põhivara</b>                                   |                |                |
| 6. Materiaalne põhivara                           |                |                |
| Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)             | 133093         | 70008          |
| Muu inventar (soetusmaksumuses)                   | 103685         | 103685         |
| Akumuleeritud põhivara kulum                      | -152186        | -110088        |
| <b>Põhivara kokku</b>                             | <b>84592</b>   | <b>63605</b>   |
| <b>VARAD KOKKU</b>                                | <b>2792458</b> | <b>1525288</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL</b>                   |                |                |
| <b>Kohustused</b>                                 |                |                |
| Lühiajalised kohustused                           |                |                |
| 7. Ostjate ettemaksed                             | 70560          |                |
| 8. Võlad hankijatele                              |                |                |
| Hankijatele tasumata arved                        | 616997         | 387734         |
| 9. Muud lühiajalised kreditoorsed võlad           | 11433          | 4495           |
| 10. Maksuvõlad                                    | 11446          | 6731           |
| Lühiajalised kohustused kokku                     | 710436         | 398960         |
| <b>Osakapital</b>                                 |                |                |
| 11. Osakapital                                    | 40000          | 40000          |
| 12. Reservkapital                                 | 19000          | 19000          |
| 13. Aruandeaasta kasum (-kahjum)                  | 1055694        | 416334         |
| 14. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum) | 967328         | 650994         |
| <b>Osakapital kokku</b>                           | <b>2082022</b> | <b>1126328</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OSAKAPITAL KOKKU</b>             | <b>2792458</b> | <b>1525288</b> |

Juhatuse liige



Valdo Lerg

29-06-2004

Polgent-G OÜ

Ärireg.nr. 10259319

2003 a. KASUMIARUANNE

kroonides (komakohata)

|                                                         | 2003           | 2002           |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Äritulud</b>                                         |                |                |
| Müügitulu                                               | 8520020        | 6663821        |
| <b>Äritulud kokku</b>                                   | <b>8520020</b> | <b>6663821</b> |
| <b>Ärikulud</b>                                         |                |                |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused                     | 6280810        | 5227273        |
| Mitmesugused tegevuskulud                               | 811780         | 800067         |
| a) palgakulu                                            | 173600         | 119200         |
| b) sotsiaalmaksud                                       | 58156          | 39936          |
| c) erisood.sotsiaalmaks                                 | 21408          | 10704          |
| Kulum                                                   |                |                |
| a) põhivara kulum                                       | 42098          | 34738          |
| Muud ärikulud                                           | 17037          |                |
| <b>Ärikulud kokku</b>                                   | <b>7404889</b> | <b>6231918</b> |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                               | <b>1115131</b> | <b>431903</b>  |
| Finantstulud ja -kulud (saldeerituna)                   | -24302         | -15569         |
| a) muud intressi- ja finantstulud,-kulud (saldeerituna) | -24302         | -15569         |
| Kasum (-kahjum) majandustegevusest                      | 1090829        | 416334         |
| <b>Ettevõtte tulumaks (dividendidelt)</b>               | <b>35135</b>   |                |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b>                | <b>1055694</b> | <b>416334</b>  |

Juhatatuse liige

Valdo Lerg

29 -06- 2004

**OÜ Polgent-G**  
**RAHAVOOGUDE ARUANNE 2003**

Ärireg.nr. 10259319

kroonides (komakohata)

|                                                | 2003           | 2002         |
|------------------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>A.Rahavood äritegevusest</b>                |                |              |
| Aruandeaasta puhaskasum                        | 1055694        | 416334       |
| Korrigeerimised                                |                |              |
| Põhivara kulum                                 | 42098          | 34738        |
| Käibevara jääkide muutusest                    | -180639        | -348167      |
| Lühiajaliste kohustuste jääkide muutusest      | 311476         | -53647       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>            | <b>1228629</b> | <b>49258</b> |
| <b>B.Rahavood investeeringutest</b>            |                |              |
| Põhivara soetamisest                           | -63085         |              |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>  | <b>-63085</b>  | <b>0</b>     |
| <b>C.Rahavoog finantseerimisest</b>            |                |              |
| Dividendide väljamaks                          | -100000        |              |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b> | <b>-100000</b> | <b>0</b>     |
| <b>D.Rahajäägi muutus</b>                      | <b>1065544</b> | <b>49258</b> |
| <b>RAHAJÄÄGI MUUTUS</b>                        | <b>1065544</b> | <b>49258</b> |
| Kassa ja pangakontode jääk perioodi alguseks   | 229672         | 180414       |
| Kassa ja pangakontode jääk perioodi lõpuks     | 1295216        | 229672       |
| <b>Kokku rahajäägi muutus</b>                  | <b>1065544</b> | <b>49258</b> |

Juhatuse liige



Valdo Lerg

29-06-2004

### Omakapitali muutuste aruanne

|                                        | 2003    | Muutused | 2002    |
|----------------------------------------|---------|----------|---------|
| Osakapital                             | 40000   |          | 40000   |
| Kohustuslik reserv                     | 19000   |          | 19000   |
| Eelmiste perioodide<br>jaotamata kasum | 967328  | +316334  | 650994  |
| Aruandeper.kasum                       | 1055694 | +639360  | 416334  |
| Osakapital kokku                       | 2082022 | +955694  | 1126328 |

Juhatuse liige



Valdo Lerg

29-06-2004

## Lisa1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja oma-kapitali ning majandustegevuse tulemust.

2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003 jõustunud raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vasatavasisulistest määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna Poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.  
Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Materiaalne põhivara: Amortisatsioonimäärad aastas 20%

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.

Ettevõtte tulu maksustamine: dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse alates 01.01.2003 majandusaasta kasumiaruandes ettevõtte tulumaksu kuluna.

Välisvaluutas toimunud tehingud: tehingute kajastamisel on aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Juhatuses liige



Valdo Lerg

29-06-2004

## Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine 2003

|                                         | Muu invent. | Masinad ja<br>seadmed | KOKKU  |
|-----------------------------------------|-------------|-----------------------|--------|
| Soetusmaksumus<br>enne aruande perioodi | 103685      | 70008                 | 173693 |
| Amortisatsioon<br>enne aruande perioodi | 66083       | 44005                 | 110088 |
| Jääkmaksumus                            | 37602       | 26003                 | 63605  |
| Soetusmaksumus<br>aruandeperioodil      |             | 63085                 | 63085  |
| Amortisatsioon<br>aruandeperioodil      | 20737       | 21361                 | 42098  |
| Jääkmaksumus                            | 16865       | 67727                 | 84592  |

Juhatuse liige



Valdo Lerg

29 -06- 2004

### Lisa 3. Maksud

|                           |      |
|---------------------------|------|
| Maksude võlad             |      |
| 1.Sotsiaalmaks            | 6734 |
| 2.Töötuskindlustus maks   | 225  |
| 3.Erisoodustuste tulumaks | 1405 |
| 4.Üsiskisiku tulumaks     | 3082 |

**Kokku: 11446**

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| Maksude ettemaksed        |       |
| 1.Käibemaks               | 29117 |
| 2.Isiku tulumaksu intress | 34    |
| 3.Sotsiaalmaksu intress   | 75    |

**Kokku: 29226**

### Lisa 4. Kasutusrendid

Polgent-G OÜ rendib kasutusrendi tingimustel kahte sõiduautot.

1. AS Hansa Liising kasutusrendi leping nr.0030706L
2. AS Hansa Liising kasutusrendi leping nr.007267L

### Lisa 5. Realiseerimise netokäive

|                      | 2003           | 2002           |
|----------------------|----------------|----------------|
| Eesti                | 8408112        | 6642025        |
| Itaalia              | -              | 21796          |
| Venemaa              | 31874          |                |
| Soome                | 80034          |                |
| <b>Kokku:</b>        | <b>8520020</b> | <b>6663821</b> |
| <b>Tegevusalad</b>   | <b>2003</b>    | <b>2002</b>    |
| Ostetud kaupade müük | <b>100%</b>    | <b>100%</b>    |

Juhatuse liige



Valdo Lerg

29-06-2004

### Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 1. kuni 14. toodud Pogent-G Oü 2003. a. raamatupidamise aastaaruanne:

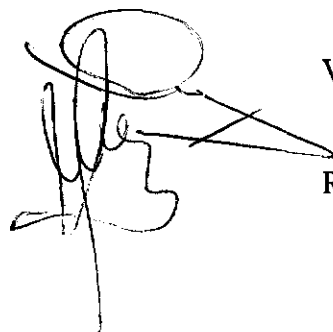
- 1) kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige

Valdo Lerg

Juhatuse liige

Raul Marder

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is for Valdo Lerg and the bottom signature is for Raul Marder. Both signatures are stylized and cursive.

Tallinn Linnavalitsus  
Registrikeskond  
SISSE TULNUD  
29-06-2004

**Polgent-G OÜ**  
2003.a.kasumi jaotamise otsus

|                                           |         |
|-------------------------------------------|---------|
| Eelmiste perioodide kasumi jääk           | 967328  |
| Aruandeperioodi kasum                     | 1055694 |
| Dividendide maksmiseks<br>2003.a.kasumist | 400000  |
| <hr/>                                     |         |
| Jaotamata kasumi jääk                     | 1623022 |

Juhatuse liige:

Valdo Lerg

Juhatuse liige:

Raul Marder

**Juhatuseliikmete allkirjad 2003 majandusaasta aruandele**

Polgent-G Oü majandusaasta aruande allkirjastamine .....<sup>05</sup> märtsil 2004  
(aruanne on kinnitatud osanike koosolekul .....<sup>05</sup> märtsil 2004):

juhatuse liige

Valdo Lerg

juhatuse liige

Raul Marder

Tallinna Linnavalitsus  
Registrikeskond  
**SISSE TULNUD**  
29-06-2004

**Polgent-G OÜ      Äriregr.nr. 10259319**  
**OSAKAPITAL OSAÜHINGUS**

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| Põhikirjas näidatud osakapital | 40 000        |
| Osakapital kokku               | <b>40 000</b> |

**OSAKAPITALI OMANIKE NIMIKIRI**

Ühingu osakapitali suurus miinimumkapitalina **40 000** (nelikümmend tuhat) krooni.  
Osa väiksemaks nimiväärtuseks on 100 (üks sada) krooni. Osa iga 100 (üks sada) krooni  
annab 1 (ühe) hääle.

| Nimi        | Isikukood   | Elukoht                      | Summa    |
|-------------|-------------|------------------------------|----------|
| Lerg Valdo  | 36303210265 | Põllu 26, Tallinn            | 20 000,- |
| Marder Raul | 35902030245 | Sõpruse pst. 242-37, Tallinn | 20 000,- |

Juhatuseliige

Valdo Lerg

Juhatuseliige

Raul Marder