

Van Der Gynth OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

Aadress:	Aiandi tee 18-9, Harjumaa, Viimsi, 74001
Telefon:	050-24-369
Registrikood:	10659214
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
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 hindamisalused	9
Lisa 1 Maksud	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Tagatiseta võlakohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Mitmesugused nõuded	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	12

Tegevusaruanne

2003.a. jätkas OÜ Van Der Gynth tegevust kinnisvaraarendamise valdkonnas.

Peamised ehitustööd Viimsi vallas soetatud krundil telliti 2003.aastal.

Alustati ka müügitegevusega, mis tõi edu 2004.aastal, seega bilansijärgsel perioodil.

Seetõttu 2003.aasta tulemus, -472 tuhat krooni kahjumit, ei anna põhjust muretsemiseks, kuna see koosneb kinnisvarainvesteeringu väärtuse suurendamiseks tehtud kulutustest, eelkõige pangalaenu intressidest.

2003.aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja tegevjuht palka ei saanud

Raamatupidamise aastaaruanne
Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Van Der Gynth OÜ 2003.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 31.12.2002 Lisa nr

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	183 437	231 462	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	1 144 000	1 144 000	
Mitmesugused nõuded kokku	1 144 000	1 144 000	6
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	
Varud			
Lõpetamata toodang	0	2 249 530	
Varud kokku	0	2 249 530	

Käibevara kokku

1 395 947 3 693 502

Põhivar

Kinnisvarainvesteeringud	5 746 243	0	3
Materiaalne põhivara			
Inventar ja sisseseade	19 000	19 000	
Akumuleeritud kulum	-11 400	-7 600	
Materiaalne põhivara kokku	7 600	11 400	2

Põhivara kokku

5 753 843 11 400

VARAD KOKKU

7 149 790 3 704 902

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	4 970 649	1 049 613	4
Võlakohustused kokku	4 970 649	1 049 613	
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	0	4 458	
Võlad hankijatele kokku	0	4 458	
Maksuvõlad			

Lühiajalised kohustused kokku

4 970 649 1 054 071

KOHUSTUSED KOKKU

4 970 649 1 054 071

Omakapital

Osakapital	40 000	40 000	5
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 606 830	2 786 593	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-471 690	-179 762	

OMAKAPITAL KOKKU

2 179 141 2 650 831

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

7 149 790 3 704 902

Kasumiaruanne (kroonides)

<i>SKEEM 1</i>	2003.a.	2002.a.
Äritulud		
Müügitulu		16 555
Muud äritulud	60	
Äritulud kokku	60	16 555
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	108 144	158 627
Kulum	3 800	3 800
Ärikulud kokku	111 944	162 427
Ärikasum (-kahjum)	-111 884	-145 872
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-359 806	-103 912
Muud finantstulud ja -kulud		70 022
Finantstulud ja -kulud kokku	-359 806	-33 890
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-471 690	-179 762

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod, kroonides)

	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-111 884	-145 872
<u>Korrigeerimised</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 800	3 800
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-4 458	-124 990
Varude muutus	2 249 530	-485 602
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	3 921 036	-170 385
 Rahavood äritegevusest kokku	 6 058 024	 -923 049
 Rahavood investeerimistegevusest		
Kinnisvarainvesteeringud	-5 746 243	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-5 746 243	0
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud intressid	0	70 022
Makstud intressid	-359 806	-103 912
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-359 806	-33 890
 Rahavood kokku	 -48 025	 -956 939
 Raha- ja raha ekvivalendid perioodi algul	 231 462	 1 188 401
Raha- ja raha ekvivalentide muutus	-48 025	-956 939
 Raha- ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	 183 437	 231 462

Omakapiali muutuste aruanne (kroonides)

	osa- kapital	aazio	reservid	eelmiste perioodide kasum/ kahjum	aruande- aasta kasum/ kahjum	oma- osad	kokku
31.12.02	40 000	0	4 000	2 786 593	-179 762	0	2 650 831
2002.a. puhaskasumi jagamine				-179 762	179 762		0
Dividendid							0
Dividendide tulumaks							0
Emissioon							0
2003.a. puhaskasum/-kahjum					-471 690		-471 690
31.12.03	40 000	0	4 000	2 606 831	-471 690	0	2 179 141

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Van Der Gynth 2003.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 usaldusväärselt 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 müügitulule 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodil toimunud tehingutega.						
Lisa 1. Maksud (kroonides)						
	31.dets.03					
	ettemaks					
Isiku tulumaks	520					
Lisa 2. Materiaalne põhivara (kroonides)						
	Inventar	Kokku				
Soetusmaksumus 31.12.2002	19 000	19 000				
Soetamine	0	0				
Soetusmaksumus 31.12.2002	19 000	19 000				
Akumuleeritud kulum 31.12.02	-7 600	-7 600				
Arvestatud kulum	-3 800	-3 800				
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-11 400	-11 400				
Jääkmaksumus 31.12.02	11 400	11 400				
Jääkmaksumus 31.12.03	7 600	7 600				
Lisa 3.						
Kinnisvarainvesteeringud						
Investeering Viimsi valda kinnistusse koos ehituslike kuludega.						
Lisa 4. Tagatiseta võlakohustused						
Liisingukohustus liisingettevõtte ees ja omaniku laen ettevõttele 49000.-						
Lisa 5. Osakapital						
Osakapital 40 000 tuhat krooni jaguneb						
Osanik	Isikukood/ Reg kood	Osa nimiväärtus				
Kaupo Kolsar	37003310297	20 000				
OÜ Fernwilter & Ko	10668526	20 000				
	Kokku	40 000				
Lisa 6. Mitmesugused nõuded						
Nõuded partnerettevõtte vastu väljastatud laenu osas.						
		10				

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Van Der Gynth vaba omakapital seisuga 31.12.2003 oli järgmine (kroonides):

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 606 830
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-471 690
Jaotuskõlblik kasum kokku	2 135 141

OÜ Van Der Gynth juhatus teeb osanikele ettepaneku jätta vaba omakapital jaotamata

Juhatuses allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Koosolek toimus 29.06.2004

_____/allkiri, kpv/
juhatuse liige

_____/allkiri, kpv/
juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Van Der Gynth (registrikood: 10659214) 01.01.2003 - 31.12.2003 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kaupo Kolsar (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2004