

30.06.2004

136

Liana KAAR

## Majandusaasta aruanne

### AS GERRANTE

Majandusaasta algus: 01.01.2003.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2003.a.

Äriregistri kood 10087835

Aadress: Tartu mnt.73 Tallinn

Telefon: 6 010 500

Faka: 6 010 500

Elektronpost [Gerrante@hotmail.ee](mailto:Gerrante@hotmail.ee)

Interneti kodulehekülg [www.gerrante.ee](http://www.gerrante.ee)

Põhitegevusala: Ehitus

Tegevjuht: Peeter Siniväli

## SISUKORD

|                                                    |    |
|----------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                                     | 3  |
| Juhatuse deklaratsioon                             | 4  |
| Bilanss                                            | 5  |
| Kasumiaruanne skeem 1                              | 6  |
| Omakapitali muutuste aruanne                       | 7  |
| Rahavoogude aruanne                                | 8  |
| Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid | 9  |
| Lisa 1. Raha ja pangakontod                        | 10 |
| Lisa 2. Varud                                      | 10 |
| Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine             | 10 |
| Lisa 4. Maksuvõlad                                 | 10 |
| Lisa 5. Müügitulud                                 | 10 |
| Majandusaasta allkirjad                            | 11 |
| Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek              | 12 |

30.06.2004

AS Gerrante majandusaasta aruanne

**Tegevusaruanne**

AS Gerrante alustas tegevust 1994 aastal, põhitegevusaladeks on ehitus ja remonditööd Eesti Vabariigis. 2003. aastal oli firma käive 4,612 miljonit krooni, mis on 11% rohkem kui 2002. aastal.

Aastaks 2004 on AS Gerrante planeerinud 12% töömahu kasvu.

2003. aastal põhivarasse ei investeeritud. 2004. aastal planeeritakse põhivarasse investeerida 20 tuh.krooni.

Juhatuse liikmete tagasikutsumisel või ametist lahkumisel lahkumistasu ei maksta.

Juhatuse liikmetele ja juhtkonnale maksti 2003. aastal töötasudena 201600 krooni, erisoodustusi ja kohustusi ei ole.

2003. aastal oli AS Gerrante keskmine töötajate arv 15 ning palgakulu oli 585 tuh.krooni, nõukogule tasu ei makstud.

30.06.2004  
AS Gerrante majandusaasta aruanne

## Juhatuse deklaratsioon

AS Gerrante juhatus on äriseadustikus lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 21.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud 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 Gerrante jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003. a. aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust

Tallinnas, 21 juunil 2004. a.

juhatuse esimees

juhatuse liige

juhatuse liige

The block contains three handwritten signatures. The first signature, corresponding to the 'juhatuse esimees' (Chairman), is written in dark ink and appears to be 'D. S.'. The second signature, for the first 'juhatuse liige' (Board member), is written in a cursive style. The third signature, for the second 'juhatuse liige' (Board member), is also written in a cursive style and is positioned below the first signature.

# Bilanss

## AKTIVA

| KÄIBEVARA                              |        | 31,12,2003    | 31,12,2002     |
|----------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Raha ja pangakontod                    | Lisa 1 | 328639        | 505335         |
| Nõuded ostjate vastu                   |        | 138489        | 0              |
| Ostjate tasumata summad                |        | 138489        |                |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud |        | 0             |                |
| Makstud ettemaksed ja tagasinõuded     |        |               |                |
| Varud                                  | Lisa 2 | 57200         | 223747         |
| Lõpetamata toodang                     |        | 57200         | 223747         |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                 |        | <b>524328</b> | <b>729082</b>  |
| <b>PÕHIVARA</b>                        |        |               |                |
| Materiaalne põhivara                   | Lisa 3 | 688117        | 688117         |
| Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)  |        | 688117        | 688117         |
| Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)  |        | -334420       | -314770        |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                  |        | <b>353697</b> | <b>373347</b>  |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                    |        | <b>878025</b> | <b>1102429</b> |

## PASSIVA

|                                             |        |               |                |
|---------------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>              |        |               |                |
| Võlakohustused                              |        | 0             | 177000         |
| Lühiajalised laenud                         |        |               |                |
| Ostjate ettemaksud                          |        |               | 177000         |
| Võlad tarnijatele                           |        | 135451        | 317668         |
| Maksuvõlad                                  | Lisa 4 | 60460         | 75587          |
| Viitevõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) |        | 55288         | 62570          |
| Võlad töövõtjale                            |        | 55288         | 40605          |
| Muud viitevõlad                             |        |               | 11965          |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>        |        | <b>251199</b> | <b>622825</b>  |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                     |        | <b>251199</b> | <b>622825</b>  |
| <b>OMAKAPITAL</b>                           |        |               |                |
| Aktiivkapital nimiväärtuses                 |        | 400000        | 400000         |
| Reservid                                    |        | 23515         | 21704          |
| Kohustuslik reservkapital                   |        | 23515         | 21704          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum         |        | 56089         | 21887          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                 |        | 147222        | 36213          |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>                     |        | <b>626826</b> | <b>479604</b>  |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                        |        | <b>878025</b> | <b>1102429</b> |



30-06-2004

AS Gerrante majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne skeem 1

| ÄRITULUD                                      | 2003           | 2002           |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulud Lisa 5                             | 4612355        | 4157596        |
| Valmis- ja lõpetamata toodangu jääkide muutus | -166547        | -150140        |
| <b>ÄRITULUD KOKKU</b>                         | <b>4445808</b> | <b>4007456</b> |

| ÄRIKULUD                           |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Kaubad, toore materjal ja teenused | 3502936        | 3190262        |
| Mitmesugused tegevuskulud          |                |                |
| Tööjõukulu                         | 778062         | 761331         |
| palgakulu                          | 585009         | 572429         |
| sotsiaalmaksud                     | 193053         | 188902         |
| Kulum                              | 19650          | 19850          |
| põhivarade kulum                   | 19650          | 19650          |
| Muud ärikulud                      |                |                |
| <b>ÄRIKULUD KOKKU</b>              | <b>4300648</b> | <b>3971243</b> |

|                           |               |              |
|---------------------------|---------------|--------------|
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b> | <b>145160</b> | <b>36213</b> |
|---------------------------|---------------|--------------|

|                        |      |   |
|------------------------|------|---|
| FINANTSTULUD JA -KULUD | 2062 | 0 |
| intressitulud          | 2062 |   |
| muud finantskulud      |      |   |

|                                          |               |              |
|------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</b> | <b>147222</b> | <b>36213</b> |
|------------------------------------------|---------------|--------------|

|                                         |               |              |
|-----------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST</b> | <b>147222</b> | <b>36213</b> |
|-----------------------------------------|---------------|--------------|

|                                          |               |              |
|------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b> | <b>147222</b> | <b>36213</b> |
|------------------------------------------|---------------|--------------|



30-06-2004  
AS Gerrante majandusaasta aruanne

**Omakapitali muutuse aruanne**

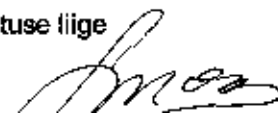
|                        | Aktia-<br>kapital | Kohustuslik<br>reservkapital | Eelm.per-de<br>jaotamata<br>kasum | Aruandeaasta<br>kasum | Kokku  |
|------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|--------|
| Seisuga 01.01.02       | 400000            | 17484                        | -58497                            | 84404                 | 443391 |
| Reservi suurendamine   |                   |                              |                                   |                       |        |
| Eelmise perioodi kasum |                   | 4220                         | 80184                             | -84404                |        |
| 2002.a. kasum          |                   |                              |                                   | 36213                 | 36213  |
| Seisuga 31.12.02       | 400000            | 21704                        | 21687                             | 36213                 | 479604 |
| Seisuga 01.01.03       | 400000            | 21704                        | 21687                             | 36213                 | 479604 |
| Eelmise perioodi kasum |                   | 1811                         | 34402                             | -36213                |        |
| 2003.a. kasum          |                   |                              |                                   | 147222                | 147222 |
| Seisuga 31.12.03       | 400000            | 23515                        | 56089                             | 147222                | 626826 |

Vastavalt AS Gerrante põhikirjale on aktsiakapitali maksimaalseks suuruseks 400 000 krooni.

Aktseite nimiväärtus on 1000 krooni. Emitteeritud ja märgitud aktseite arv on 400 tkkki.

2003. aastal aktsiaid ei emitteeritud.

2003. aastal dividende ei makstud.



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

**RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**

|                                              | 2003           | 2002          |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                |                |               |
| Ärikasum                                     | 147222         | 36213         |
| Materiaalse põhivara amortisatsioon          | 19650          | 19650         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>166872</b>  | <b>55863</b>  |
| Käibekapitali muutus v.a. rahalised vahendid | 28058          | 162496        |
| Lühiajaliste kohustuste muutus               | -371626        | 187939        |
| <b>Kokku äritegevusest</b>                   | <b>-343568</b> | <b>350435</b> |
| <br><b>Rahavood investeeringutest</b>        |                |               |
| Kulutused materiaalse põhivara ostuks        |                |               |
| <b>Kokku investeeringutest</b>               |                |               |
| <br><b>RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU</b>        | <b>-176696</b> | <b>406298</b> |
| <br>Raha ja pangakonto aasta algul           | 505335         | 99037         |
| Raha ja pangakonto aasta lõpul               | 328639         | 505335        |
| Rahajäägi muutus                             | -176696        | 406298        |





30.06.2004  
AS Gerrante majandusaasta aruanne

## Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

### Arvestuse alused

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

### Varud

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

### Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| masinad ja seadmed | 5-10% aastas |
|--------------------|--------------|

### Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

### Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Ehitustööde müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks ehitise üleandmine aktiga tellijale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

### Puhkustasude reserv

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

### Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on AS Gerrante reservkapitali suuruseks 1/10 mis on moodustamisel.

20.06.2004  
AS Gerrante majandusaasta aruanne

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

#### Lisa 1. Raha ja pangakontod

|                 | 2003   | 2002   |
|-----------------|--------|--------|
| Sularaha kassas | 93578  | 55098  |
| Pangakontod EEK | 235081 | 450237 |
| Kokku           | 328639 | 505335 |

#### Lisa 2. Varud

AS Gerrantel on tellijatele üleandmata lõpetamata ehitisi summas 57200 krooni.

#### Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

|                       | Masinad ja seadmed | Akumuleeritud kulum | Kokku  |
|-----------------------|--------------------|---------------------|--------|
| Seisuga 01.01.2002.a. | 688117             | -295120             | 392997 |
| Soetatud              |                    |                     |        |
| Majandusaasta kulum   |                    | -19650              | -19650 |
| Seisuga 31.12.2002.a. | 688117             | -314770             | 373347 |
| Seisuga 01.01.2003.a. | 688117             | -314770             | 373347 |
| Majandusaasta kulum   |                    | -19650              | -19650 |
| Seisuga 31.12.2003.a. | 688117             | -334420             | 353697 |

#### Lisa 4. Maksuvõlad

|                     | 2003  | 2002  |
|---------------------|-------|-------|
| Maksuliik           |       |       |
| Käibemaks           | 33151 | 26021 |
| Isiku tulumaks      | 9233  | 20093 |
| Sotsiaalmaks        | 17261 | 26627 |
| Töötuskindlustus    | 518   | 1707  |
| Pensioni kindlustus | 297   | 1139  |
| Kokku:              | 60460 | 75587 |

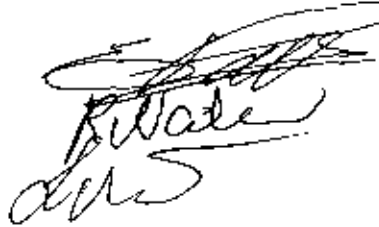
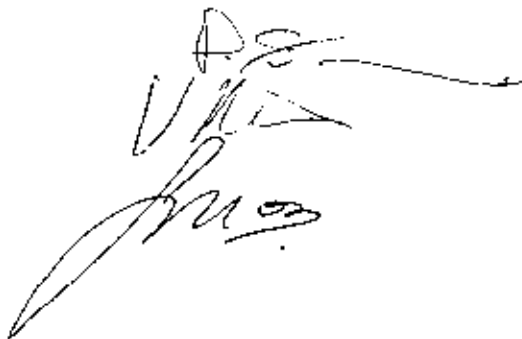
|                                                                    |            |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| Käibemaks sisaldab seisuga 31.12.2003 intressi summas              | 83 krooni  |
| Üksikisiku tulumaks sisaldab seisuga 31.12.2003.a. intressi summas | 285 krooni |
| Sotsiaalmaks sisaldab seisuga 31.12.2003.a. intressi summas        | 532 krooni |
| Töötuskindlustus sisaldab seisuga 31.12.2003.a. intressi summas    | 11 krooni  |
| Pensionikindlustus sisaldab seisuga 31.12.2003.a. intressi summas  | 18 krooni  |

#### Lisa 5. Müügitulud

|                        | 2003    | 2002    |
|------------------------|---------|---------|
| Ehitus- ja remonditööd | 4612355 | 4157596 |

### Majandusaasta aruande allkirjad

AS-i Gerrante juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 21 juunil 2004.a. aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik juhatuse ja nõukogu liikmed.

| Nimi            | Ametinimetus     | Allkiri                                                                               |
|-----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Esko Palk       | nõukogu esimees  |    |
| Raimo Nahkur    | nõukogu liige    |                                                                                       |
| Lembitu Nahkur  | nõukogu liige    |                                                                                       |
| Peeter Siniväli | juhatuse esimees |  |
| Vallo Paisujõe  | juhatuse liige   |                                                                                       |
| Sirje Moks      | juhatuse liige   |                                                                                       |

### Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

AS Gerrante aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 147222 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

|                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| kohustuslikku reservfondi                   | 7361 krooni   |
| eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele | 139861 krooni |

## AUDIITORI JÄRELOTSUS AKTSIASELTS GERRANTE AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS GERRANTE 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 auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõestusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna, arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003 aasta finantstulemuseks 147222 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 878025 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS GERRANTE majandusaasta finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 21 juuni 2004 a.

Aino Simson *A. Simson*  
Vannutatud audiitor  
Isikukood 45405254913  
Tunnistus nr. 349 13.12.1995.a.