

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNU

13 -08- 2004

8-13

Maris Kuur

KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2003

Majandusaasta lõpp: 31.12.2003

Ärinimi: OÜ Gerhard

Äriregistri nr: 10587443

Juriidiline aadress: Männiku tee 106b, Tallinn

Posti aadress: Männiku tee 106b, Tallinn

Telefon: 6559-143

Faks: 6559-142

E-mail: info@gerhard.ee

Põhitegevusala: Sanitaartechnika ja vannitoa
sisustuse jae- ja hulgimüük

Eraldi esitatavad dokumendid: Osanike nimekiri
Kasumi jaotamise ettepanek
Audiitori järeldusotsus

13 -08- 2004

SISUKORD

SISUKORD.....	2
TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	8
Lisa 1, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 2, põhivara liikumine	8
Lisa 3, realiseerimise netokäive.....	8
Lisa 4, maksuvõlad	8
Lisa 5, kasutusrent	9
Lisa 6, tehingud seotud osapooltega	9
Lisa 7, osad	9
Lisa 8, võlakohustused.....	9
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003.a ARUANDELE	10

TEGEVUSARUANNE

Firma Gerhard oü on asutatud 2000.a. Firma põhitegevualaks on keraamiliste plaatide ja sanitaartehnika jae- ja hulgimüük. Jaemüüki teostatatakse kauplustes "Vannitoapood" ja „Maakri salong“. Jätkuvalt on rõhk pandud eksklusiivse san.tehnika müügile. Firmas oli keskmiselt 10 töötajat kellele maksti kokku 410 tuh kr palka. Juhatuse liikmeks oleku eest tasu ei makstud.

2004.a on plaanis jätkata senist tegevust.

Tallinna Linna kohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

13 -08- 2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgede 4 kuni 10 toodud OÜ Gerhard 2003. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. Ühtlasi kinnitab juhatus, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



(Tarmo Klotsmann, juhatuse liige)

13 -08- 2004

BILANSS

Aktiva	31-dets-2003	31-dets-2002
Käibevara		
Raha ja pangakontod	656,236	607,059
Nõuded ostjate vastu	335,434	175,297
Mitmesugused nõuded	-	2,953
Muud deposiidid	42,000	42,000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	171,289	165,623
sh. Käibemaksu ettemaks	-	114,118
sh. Käibemaksu ettemaks tollimaakleritele	171,289	51,505
Varud	3,411,511	2,254,980
sh. Varud laos	3,394,235	2,228,625
sh. Ettemaksud kaupade eest	17,276	26,355
Käibevara kokku:	4,616,470	3,247,912
Põhivara		
Materiaalne põhivara	18,688	31,989
sh. Materiaalne põhivara- Masinad ja seadmed	62,324	62,324
sh. Materiaalne põhivara- Muu inventar	19,290	19,290
sh. Akumuleeritud põhivara kulum	(62,926)	(49,625)
Põhivara kokku:	18,688	31,989
Aktiva kokku:	4,635,158	3,279,901
Passiva		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused	501,023	457,200
Ostjate ettemaksud	293,086	174,587
sh. Ostjate ettemaksud 18%km brutosumma	345,842	206,013
sh. Ostjate ettemaksud 18%km km osa	-52,756	-31,426
Võlad tarnijatele	1,435,173	1,355,196
Mitmesugused lühiajalised kohustused	43,969	47,608
Maksuvõlad	86,992	76,816
Viitvõlad	78,546	30,449
sh. Palgavõlad	30,916	22,200
sh. Puhkusereserv	16,885	8,249
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	-	14,500
Lühiajalised kohustused kokku:	2,438,789	2,156,356
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused	-	-
Pikaajalised kohustused kokku:	-	-
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40,000	40,000
Reservid	4,000	4,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1,079,545	478,456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1,072,824	601,089
Omakapital kokku:	2,196,369	1,123,545
Passiva kokku:	4,635,158	3,279,901

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Data / kuupäev 30. 06. 04

Signature / allkiri K

LRF Audiitorbüroo OÜ, Tallinn

13 -08- 2004

KASUMIARUANNE

	2003.a	2002.a
Äritulud		
Müügitulu	10,714,369	10,501,093
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7,197,388	7,696,713
Brutokasum (-kahjum) põhitegevusest:	3,516,981	2,804,380
Ärikulud		
Turustuskulud	-	126,225
Üldhalduskulud	2,635,750	2,166,728
Muud äritulud	230,193	111,675
Muud ärikulud	19,078	22,331
sh. Kahjum ebatõenäolisest ostja võlasi	-	11,096
Ärikulud kokku:	2,424,635	2,203,609
Ärikasum (-kahjum):	1,092,346	600,771
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud	548	318
Finantskulud	20,070	-
Finantstulud ja -kulud kokku:	-19,522	318
Puhaskasum (-kahjum):	1,072,824	601,089

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Data / kuupäev 30.08.04

Signature / allkiri 15

LRF Auditorbüroo OÜ, Tallinn

13 -08- 2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.01	40,000	4,000	752,929	274,473-	522,456
2001.a kasumi jagamine			274,473-	274,473	
2002.a kasum				601,089-	
31.12.02	40,000	4,000	478,456	601,089	1,123,545
2002.a kasumi jagamine			601,089	601,089-	
2003.a kasum				1,072,824	
31.12.03	40,000	4,000	1,079,545	1,072,824	2,196,369

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2,002	2,003
Aruandeaasta puhaskasum		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	601,089	1,072,824

Korrigeerimine kulumiga		
Akumuleeritud põhivara kulum	18,840	13,301

Rahavood äritegevusest		
Nõuded ostjate vastu	6,879	-160,137
Mitmesugused nõuded	64,424	2,953
Viitlaekumised	-42,000	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-99,841	-5,666
Varud	-788,894	-1,156,531
Ostjate ettemaksud	56,521	118,499
Võlad tarnijatele	504,196	79,977
Mitmesugused lühiajalised kohustused	47,608	-3,639
Maksuvõlad	66,712	10,176
Viitvõlad	5,451	48,097
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tul	14,500	-14,500

Rahavood finantseeringutest		
Võlakohustused	317,200	43,823
sh. Võlakohustuste kasv	541,200	317,523
sh. Võlakohustuste kahanemine	224,000	273,700
Pikaajalised võlakohustused	-276,200	0

	Perioodi algul	Muutus	Perioodi lõpul (algul)	Muutus	Perioodi lõpul
Rahajäägi muutus					
Raha ja pangakontod	110,574	496,485	607,059	49,177	656,236

Initialed for identification purposes only/

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Data / kuupäev 30.06.04

Signature / allkiri 18

LRF Audiitorbüroo OÜ, Tallinn

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Gerhard 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Mingeid erisusi või erandeid ülalmainitud põhimõtetest Gerhard oü raamatupidamises ei ole.

OÜ Gerhard kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2, põhivara liikumine

	saldo 01/01/2003	ostetud 2003	müüdud 2003	kulum 2003	saldo 31/12/2003
seotusmaksumus	81614	0	0		81614
kulum	-49625			-13301	-62926
jääkmaksumus	31989				18688

Lisa 3, realiseerimise netokäive

Piirkond	2002	2003
SRÜ riigid	3%	7%
müük Eestis	97%	93%

Lisa 4, maksuvõlad

	31.Dec.03			31.Dec.02		
	Ettemaks	Võlgnevus	Viivis	Ettemaks	Võlgnevus	Viivis
Käibemaksu ettemaks		-		114,118		
Käibemaksuvolg-põhiosa		69,020			-	
Käibemaksuvolg-viivis			-1,227		-	-
Ettevõtte tulumaks kuni 2000a-viivis		-	-		-	-
Tulumaks isikutelt-põhiosa		5,632			23,245	
Tulumaks isikutelt-viivis			543		-	-
Kogumispensioni makse-põhiosa		446			-	
Kogumispensioni makse-viivis			17		-	-
Sotsiaalmaks-põhiosa		11,586			49,694	
Sotsiaalmaks-viivis			-184		-	-
Ettevõtte tulumaks-põhiosa		703			1,755	
Ettevõtte tulumaks-viivis			-		-	-
Töötuskindlustusmakse-põhiosa		464			2,122	
Töötuskindlustusmakse-viivis			-8		-	-
Kokku:	-	87,851	-859	114,118	76,816	-

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Data / kuupäev 30.06.04

Signature / allkiri 15

LRF Auditorbüroo OÜ, Tallinn

13 -08- 2004

Lisa 5, kasutusrent

Gerhard oü rendib kasutusrendi korras sõiduauto. Rendikulu 2003.a oli kokku 25400 kr (2002.a 25400 kr).
Rendilepingu lõpeb 2006.a

Lisa 6, tehingud seotud osapooltega

	saldo 31/12/2002 lühiajaline osa	saldo 31/12/2002 pikaajaline osa	2003. antud laenu	2003.a tasutud laenu	saldo 31/12/2003
Erki Murdoja	125200	0	0	125200	0
Tarmo Klotsmann	332000	0	0	96000	236000
Kokku	457200	0	0	221200	236000

Lisa 7, osad

	2002	2003
osade arv	40	40
nimiväärtus	1,000	1,000
osakapital kokku	40,000	40,000

Lisa 8, võlakohustused

	kohustuse jääk 31/12/2003	kohustuse intress	lõpptähtaeg
klotsman tarmo	236,000	0%	31-Dec-04
murdoja erki	242,523	0%	30-Jun-04
randma priit	22,500	0%	31-May-04
Kokku:	501,023		

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date / kuupäev 30.06.04

Signature / allkiri //

RF Audiitorbüroo OÜ, Tallinn

Gerhard oü

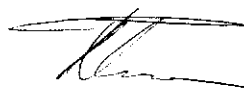
Majandusaasta aruanne 2003

Tallinna Linnakohus
Registriesakond

SISSE TULNUD

13 -08- 2004

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003.a ARUANDELE



30.06.2004

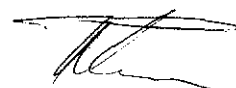
(Tarmo Klotzmann, juhatuse liige)

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
SISSE TULNUD

13 -08- 2004

Gerhard oü osanike nimekiri (lisa 2003.a majandusaasta aruandele)

Osanik	Isikukood/sünnikuupäev	Elukoht	Osa suurus
Tarmo Klotsmann	36710230236	Tallinn, Eesti	40000



Tarmo Klotsmann, juhatuse liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

13 -08- 2004

Gerhard oü kasumijaotamise ettepanek (lisa 2003.a majandusaasta aruandele)

Juhatus teeb ettepaneku jätta 2003a kasum jaotamata.



Tarmo Klotsmann, juhatuse liige

LRF Audiitorbüroo OÜ
Äriregistri number 10555325

Pärnu mnt.160A
Tallinn 11317

Tel. 0 6 518 131
Fax 0 6 518 134 13 -08- 2004

LRF AUDIITORBÜROO OÜ

Audiitori järeldusotsus OÜ Gerhard osanikule

Äriregistri number 10587443

Me oleme auditeerinud OÜ Gerhard seisuga 31.12.2003.a. bilanssi ning sellega seonduvat kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ning lisasid antud kuupäeval lõppenud aasta kohta, mis on esitatud lehekülgedel 5-9.

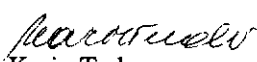
Nende raamatupidamisaruannete eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie kohustuseks on avaldada arvamust nende raamatupidamisaruannete kohta tuginedes meie auditile.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab; et me planeerime ja teostame auditi omandamaks põhjendatud kindlustunnet selles osas, et raamatupidamisaruannetes ei esineks olulist väärkajastamist.

Audit hõlmab selle tõendusmaterjali väljavõttelist kontrolli, millele tuginevad raamatupidamisaruannetes toodud arvnäitajad ja avalikustatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestusprintsipi ja juhtkonna poolt tehtud oluliste hinnangute hindamist ning ka seisukohavõttu raamatupidamisaruannete esituslaadi suhtes tervikuna. Me usume, et meie audit annab põhjendatud aluse meie arvamusele.

Meie arvates annavad raamatupidamisaruanded õige ja õiglase ülevaate OÜ Gerhard finantsseisundist seisuga 31.12.2003.a. ning nimetatud kuupäeval lõppenud aasta tegevuse tulemusest ja rahavoogudest kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

Tallinnas, 30.06. 2004.a.
LRF Audiitorbüroo OÜ


Karin Teder
vannutatud audiitor
tunnistus nr.90