

29 -06- 2004

l-17

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Anne MAZURENKO

KONTROLLITUL

Ettevõtte nimetus	OSAÜHING GERSI
Äriregistri kood	10427254
Majandusaasta algus	01.01.2003.a
Majandusaasta lõpp	31.12.2003.a
Aadress	Pärnu mnt.22, 10141, Tallinn
Juhatuse liikmed	Sirje Küttis Indrek Küttis
Telefonid	600 89 81
Fax	600 89 82
Põhitegevusalad	Iluteenused ja toodete müük ning stiili- ja ilukonsultatsioonid Era
Omandivorm	
Audiitorkontroll	Maire Otsus 053 422 425
Raamatupidaja	Olga Harro 600 89 81

29 -06- 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	lk.2
Juhatuse deklaratsioon	lk.3
Bilanss	lk.4
Kasumiaruanne	lk.5
Rahavoogude aruanne	lk.6
Omakapitali muutuste aruanne	lk.7
Aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	lk.8-9
Lisad:	
Lisa 1 - Raha ja pangakontod	lk.10
Lisa 2 - Nõuded ostjate vastu	lk.10
Lisa 3- Muud nõuded	lk.10
Lisa 4- Varud	lk.10
Lisa 5 - Materiaalse põhivara liikumine	lk.10
Lisa 6 - Võlad tarnijatele	lk.10
Lisa 7 - Maksuvõlad	lk.10
Lisa 8 - Viitvõlad	lk.11
Lisa 9 – Kapitalirent	lk.11
Lisa 10- Müügitulu	lk.11
Audiitori järeldusotsus	
Kasumijaotamise ettepanek	lk.12
Majandusaasta aruande allkirjad	lk.13

2003. a tegevusaruanne

OÜ Gersi põhitegevus on iluteenuste osutamine, kosmeetika toodete müük, stiili- ja ilukonsultatsioonid ning sellealane koolitus.

Realiseerimise netokäive oli 2003.aastal 2 746 044.- krooni, mis on 4,6% rohkem kui 2002.aastal. Käibest 68% moodustavad osutatud iluteenused, 28 % toodete müük, 2% koolitus ning ülejäänud osa muud osutatud teenused.

2003 aasta ärikasum oli 56 412.- krooni, mida vähendas kapitalirendilt tasutud intressid 8732.- . peale mida aasta puhaskasumiks kujunes 47 680 .- krooni.

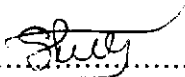
Juhatus on kaheliikmeline, juhtimistasu ei makstud. Keskmise töötajate arv 2003. aastal oli 17 (2002.a.-14) ning töötasude kogusumma oli 649 366.- krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 214 291.- krooni., seega vastavalt 86 800.-ja 28 644.- krooni enam kui 2002.aasatal. Juhataja töötab osaühingus palgalisena ning tema aasta töötasu oli 74 806.- krooni.

Osaühingu juhatuse hinnangul on OÜ Gersi jätkuvalt tegutsev. Äriseadusest tulenevatele nõuetele firma jätkuvuse kohta on nõuded täidetud.

OÜ Gersi üldkoosolek otsustas puhaskasumit mitte jaotada.

Sirje Küttis

juhataja

..........

29 -06- 2004

2003 MAJANDUSAASTA ARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Gersi juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja osakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aasta-aruande koostamisel on järgitud Eesti raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

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 OÜ Gersi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003. majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

3. juunil 2004. aastal Tallinnas

Sirje Küttis

juhataja

.....*Skuttis*.....

Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Gersi lk.3

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
31.05.04
MAIRE OTSUS

29 -06- 2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2003.a

		Aruandeaasta lõpul 31.12.03	Aruandeaasta algul 01.01.03
AKTIVA		815 497	820 395
KÄIBEVARA KOKKU		487 276	385 184
Raha ja pangakontod	(lisa 1)	119 847	40 303
Nõuded ostjate vastu	(lisa 2)	43 905	30 510
MITMESUGUSED NÕUDED			
Muud lühiajalised nõuded	(lisa3)	15 500	0
ETTEMAKSED			
Tulevaste perioodide kulud		2 596	0
VARUD			
sh. Kaubad müügiks	(lisa 4)	305 428	314 371
MATERIAALNE PÕHIVARA	(lisa 5)	328 221	435 211
sh. Masinad, seadmed, inventar		856 499	838 544
sh. Akumuleeritud põhivara kulum		-528 278	-403 333
PASSIVA		815 497	820 395
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed	(lisa9)	63 338	52 579
Võlad tarnijatele	(lisa 6)	88 242	101 239
Muud lühiajalised kohustused		0	523
Maksuvõlad	(lisa 7)	51 287	40 705
Viitvõlad	(lisa 8)	102 015	88 094
sh. Võlad töövõtjatele		68 442	68 923
sh. Muud viitvõlad		33 573	17 356
sh. Intressivõlad		0	1 815
Kapitalirendi kohustused		0	74 320
Kohustused kokku		304 882	357 460
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS		510 615	462 935
Osakapital nimiväärtuses		240 000	240 000
sh. Põhikirjas näidatud osakapitali suurus		240 000	240 000
RESERVID		24 000	24 000
sh. Kohustuslik reservkapital			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		198 935	111 346
ARUANDEAASTA KASUM		47 680	87 589

Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Gersi lk.4

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
31.05.04
MAIRE OTSUS

29-06-2004

KASUMIARUANNE (skeem 1)

ÄRITULUD KOKKU		2 767 220	2 649 771
Müügitulu	(lisa 10)	2 746 044	2 624 825
Muud äritulud		21 176	24 946
 ÄRIKULUD KOKKU		 2 710 808	 2 558 761
Kaubad, toore, materjal		925 840	1 038 000
Mitmesugused tegevuskulud		774 360	680 194
Tööjõukulud		866 904	751 256
sh. Palgakulud		649 366	562 566
sh. Sotsiaalmaksud		214 291	185 647
sh. Töötuskindlustusmaks		3 247	3 043
Põhivara kulum	(lisa 5)	124 945	81 114
Muud ärikulud		18 759	8 197
ÄRIKASUM		56 412	91 010
Muud finantstulud		0	1 668
Muud finantskulud		8 732	5 089
Kasum majandustegevusest		47 680	87 589
ARUANDEAASTA KASUM		47 680	87 589



RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kaudne meetod)

Tallinna Linnavalitsus
Registriesakond
SISSE TULU

29-06-2004

	2003.a	2002.a
Rahavoog äritegevusest		
Ärikasum	56 412	91 010
Põhivara kulum ja väärtuse langus	124 945	81 114
Äritegevusega seotud nõuete ja ettem. muutus	-31 491	26 757
Äritegevusega seotud kohust.- ja ettem. muutus	10 983	14 568
Varude muutus	8 943	22 425
Intressimaksud	- 8 732	- 3 421
Rahavood äritegevusest kokku	161 060	232 453
Rahavoog investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-17 955	-229 972
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-17 955	-229 972
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendimaksete tasumine	-63 561	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-63 561	0
Rahavood kokku	79 544	2 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 303	37 822
Raha ja raha ekvivalendi muutus	79 544	2 481
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	119 847	40 303



Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Gersi lk.6

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
31.05.04
MAIRE OTSUS

29 -06- 2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Seis 01.01.2002	240 000	24 000	4 204	107 142	375 346
Eelmiste per.kasum			107 142	-107 142	
2002.maj.aasta kasum				87 589	87 589
Seis 31.12.2002	240 000	24 000	111 346	87 589	462 935
Seis 01.01.2003	240 000	24 000	111 346	87 589	375 346
Eelmiste per.kasum			87 589	- 87 589	
2003.maj.aasta kasum				47 680	47680
Seis 31.12.2003	240 000	24 000	198 935	47 680	510 615

[Handwritten signature]

Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Gersi lk.7

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
31.05.04
MAIRE OTSUS

29 -06- 2004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Gersi OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2003.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise oimkonna juhendid. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt eesti kroonides. Gersi OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seadus 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Muudatused info esitlusviisis.

2003. aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne. 2002. aasta aruandes olid kaks viimast näidatud lisadena, Nimetatud muutus ei avaldanud mõju aastaaruande arv näitajatele. Seoses 01.01.2003 jõustunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega, on toimunud muudatusi raamatupidamise aastaaruande lisades avalikustamusele kuuluva info hulgas ja esitluses. 2003.aasta raamatupidamise aastaaruande võrdlusandmed 2002.aasta kohta on esitatud 2003. aastal jõustunud nõuetest lähtuvalt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse kuluks.

Materiaalne põhivara

Põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000.- krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

masinad, seadmed ja inventar

20 – 30 % aastas



29 -06- 2004

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.

Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele, kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule. Amortisatsiooni arvestatakse tavaolukorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis kajastatud muudes viitvõlgades.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Gersi moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Gersi lk.9


Allkirjastatud
identifitseerimiseks
31.05.04
MAIRE OTSUS

29 -06- 2004

2003. MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

Lisa 1 - Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	66 439	27 073
Pangakontod EEK	53 408.-	13 230.-
Kokku	119 847.- krooni	40 303.- krooni

Lisa 2 - Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 43 905.- krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal ei tunnistatud ostjate nõudeid lootusetuteks.

Lisa 3 - Muud nõuded

Jaemüügikassa vahetusraha 500.- krooni ja rendi deposiit 15 000.- krooni.

Lisa 4- Varud

Kauba jääk laos (kosmeetikavahendid müügiks ja teenuse osutamiseks) 2003.a 305 428.- krooni , 2002.aastal 314 371.- krooni.

Lisa 5 - Materiaalse põhivara liikumine

	Mainad, seadmed, tööriistad, inventar jm.	Akumul. Kulum	Kokku
Seis 01.01.02	481 673	-322 219	159 454
Soetus	356 871		356 871
Akum. kulum		- 86 962	- 86 962
Seis 31.12.02	838 544	-403 333	435 211
Seis 01.01.03	838 544	-403 333	435 211
Soetus	17 955		17 955
Akum. kulum		-124 945	- 124 945
Seis 31.12.03	856 499	-528 278	328 221

Lisa 6- Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele on bilansis kajastatud summas 88 242.-krooni, 2002.a.- 101 239.- krooni.

Lisa 7 – Maksuvõlad

	2003	2002
Käibemaks	19 197	15 389
Isiku tulumaks	10 682	7 792
Sotsiaalmaks	19 851	16 779
Töötuskindlustusmaks	886	745
Kogumispension	671	0

Kokku 51 287.- krooni 40 705.- krooni

Käibemaksu võlas on intress 5.- krooni.

Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Gersi lk.10


Allkirjastatud
identifitseerimiseks
31.05.04
MAIRE OTSUS

Tallinna Linnavalitsus
Kehitusosakond
SISSE TULNUD
29 -06- 2004

Lisa 8 – Viitvõlad

	2003	2002
Võlad töövõtjatele	68 442.-	68 923.-
Muud viitvõlad:		
Sotsiaalmaks	21 872.-	17 356.-
Isiku t/maks	9 550.-	
Kogumispension	913.-	0
Intressivõlad		1 815.-
Kaardimakse	1 238.-	
	102 015.-	88 094.-

Lisa 9 - Kapitalirent

Hansa Liising Eesti As kapitalirendileping nr.0049527L - 26.11.2002, kehtivusajaga 30.11.2004, soetatud solaarium Ergoline Open Sun 450A.R.T., maksumusegaa 205 500.- krooni. 2003.a. makstud vara eest kokku 63 561.- krooni ja makstud intress 8 734.- krooni.

Lisa 10 - Müügitulu

Käive kokku stiili- ja ilukonsultatsioonide, koolituse ning kosmeetikateenuste osutamisest 2 746 044. Käibe toimumise koht Eesti Vabariik.

	2003	2002
Eesti Vabariigis	2 746 044.-	2 624 825.-

Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Gersi lk.11


Allkirjastatud
identifitseerimiseks
31.05.04
MAIRE OTSUS

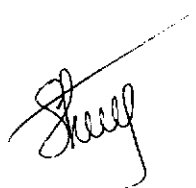
Oü Gersi
2003. MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
29 -06- 2004

Jaotamata kasumi jääk 31.12.2002	198 935.-
2003. aasta kasum	47 680.-
Jaotamata kasumi jääk 31.12.2003	246 615.-

Ettepanek kasumit mitte jaotada.

Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Gersi lk.12

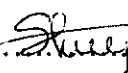


29 -06- 2004

OÜ Gersi 2003 majandusaasta aruande allkirjad

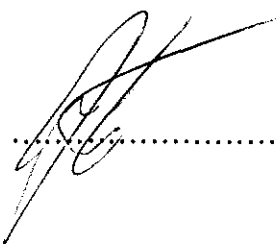
Sirje Küttis

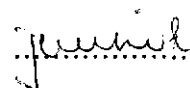
Juhataja

..........

Indrek Küttis

Juhatuse liige

..........

...3...  2004.a.

Osaühing Gersi
Osanike otsuse protokoll nr.1

Tallinna Linnalaenu
Registri osakond
SISSE TULNUD
29-06-2004

Tallinnas 3. juunil 2004.a.

Osalesid 2 (kaks) osanikku. Otsustati ühehäälselt.

Päevakord:

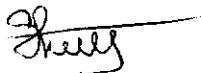
2003 aastabilansi kinnitamine ja kasumi jaotus.

Otsustati:

Lugeda 2003 aasta kordaläinuks ja kinnitada bilanss mahus 815 497.- krooni
ning aasta puhaskasum 47 680.- krooni.
Kasumit otsustati mitte jaotada.

Osanikud:

Sirje Küttis
i.kood 45008260325



Indrek Küttis
i.kood 35205300389



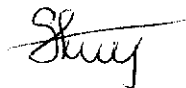
OÜ Gersi

Reg.nr.10427254
Pärnu mnt. 22,
10141, Tallinn

Tallinna Linnastohus
Registriesakond
SISSF TII NIJD
29 -06- 2004

Osanike nimekiri vastavalt ÄS § 182 järgi.

Sirje Küttis
i. kood 45008260325
Landi 7
13516 Tallinn



Sirje Küttisele kuulub osa nimiväärtusega 100 500.- (ükssada tuhat viissada) krooni.

Indrek Küttis
i.kood 35205300389
Landi 7
13516 Tallinn



Indrek Küttisele kuulub osa nimiväärtusega 139 500.- (ükssada kolmkümmend üheksa tuhat viissada) krooni.

29-06-2004

fantiña

OÜ Fantina

K.A. Hermann 4-2

Tallinn 10121

Tel.: 635 2922

53 422 425

E-mail: otsus@estpak.ee

OÜ Gersi Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud OÜ Gersi 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, 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. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et läbiviidud 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. bilansimahtu 815 497 krooni ja majandusaasta finantstulemuseks 47 680 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Gersi finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

Tallinnas, 31. mail 2004.a.


Maire Otsus
Vannutatud audiitor