

29-06-2004

P-16

Anne MAZURENKO

Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2003

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2003

Ärinimi: OÜ E.R.MAN

Reg.nr.: 10077952

Aadress: Nurme 23, Taebla, Läänemaa, 90801

Telefon: 4724131

Tegevusala: toidu-, alkoholi-, tubaka- ja esmatarbekaupade jaemüük

29-06-2004

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 2	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Mitmesugused nõuded	11
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 4. Võlakohustused	12
Lisa 5. Maksuvõlad ja intressivõlad	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14
Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele	15

Tegevusaruanne

OÜ E.R.MAN põhitegevuseks on jaekaubandus.

Firma omab kauplusi: Põllu kauplus, Nurme 23 Taebla Läänemaa

Uuemõisa kauplus, Ehitajate tee 3 Ridala v Läänemaa

Männi kauplus, Lähtru tee 2 Palivere Läänemaa

Põllu kaupluse ruumid on renditud AS Tarvatilt.

Uuemõisa kaupluse ruumid on renditud AS Uuemõisa Ärikeskuselt

Männi kaupluse ruumid asuvad osterud hoones "Valges Ilveses",

soojusenergiat saadakse AS Palivere Kodult.

2003.aasta novembris suleti Uuemõisa kauplus.

2003.aastal oli OÜ E.R.MAN netokäive 11,962 miljonit krooni.

2003.aastal investeeriti 2102 krooni seadmetesse ja masinatesse. Müüdi, seoses Uuemõisa kaupluse sulgemisega, kaks külmkappi ja riiulid 2600 krooni eest. Ülejäänud Uuemõisa kaupluse põhivara paigutati enamusega Põllu kauplusesse.

2003.aastal oli OÜ E.R.MAN keskmine töötajate arv 18 töötajat ning palgakulu 1 046 590 krooni, sealhulgas juhatuse esimehe tasu 112 000 krooni ja juhatuse liikme tasu 112 700 krooni.

E.R.MAN

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

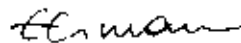
Tegevjuhtkond vastutab lehekülgedel 3 kuni 15 toodud OÜ E.R.MAN 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga; Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.
2. Kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 2.
3. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majanduslikkuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
4. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.
5. Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Ene Erman

OÜ E.R.MAN

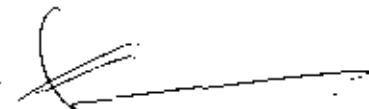
Juhatusel liige



Raivo Erman

OÜ E.R.MAN

Juhatusel liige



31.märts 2004.a.

29 -06- 2004

Bilanss

A K T I V A

		31.12.2003	31.12.2002
VARAD			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	LISA 1.	182 051	211 175
Nõuded ostjate vastu		7 324	23 281
Ostjatele laekumata arved		7 324	23 281
Mitmesugused nõuded	LISA 2.	20 391	18 248
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		6 707	6 781
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			
Muud ettem.tulevaste per.kulud		6 707	6 781
Varud		705 782	673 914
Kaubad		704 965	673 233
Ettemaksed hankijatele		817	681
KÄIBEVARA KOKKU		922 255	933 399
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	LISA 3.	603 209	724 214
Lõpetamata chitus			322 899
Hooned ja ehitised		456 810	133 911
Masinad, seadmed		770 155	779 040
Põhivara kulum		-623 756	-511 636
PÕHIVARA KOKKU		603 209	724 214
A K T I V A K O K K U		1 525 464	1 657 613

P A S S I V A

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		277 953	250 223
Lühiajalised pangalaenu	LISA 4.	266 125	250 223
Muud viitvõlad		11 828	
Ostjate ettemaksed		20	
Võlad hankijatele		734 728	754 943
Maksuvõlad	LISA 5.	113 265	115 807
Viitvõlad		89 690	126 416
Võlad töövõtjatele		88 704	124 863
Intressivõlad	LISA 5.	986	1 553
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 215 655	1 247 389
PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED	LISA 4.	70 248	146 618

OMAKAPITAL

Osakapital		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		223 605	258 845
Aruandeaasta kahjum		-24 044	-35 239
KOKKU OMAKAPITAL		239 561	263 606
P A S S I V A K O K K U		1 525 464	1 657 613

29 -06- 2004

Kasumiaruanne skeem 2

	2003.a.	2002.a.
Realiseerimise netokäive	11 962 312	13 201 568
Realiseeritud toodete kulu	9 933 385	11 115 210
BRUTOKASUM	2 028 927	2 086 358
Üldhalduskulud	2 026 111	2 078 487
Muud äritulud	10 988	256
Muud ärikulud	9 603	7 447
ÄRIKASUM	4 201	680
FINANTSTULUD	4 891	10 237
FINANTSKULUD	33 136	46 156
Intressikulud	33 136	46 156
KASUM/KAHJUM MAJ.TEGEVUSEST	-24 044	- 35 239
ARUANDEAASTA PUHASKASUM/KAHJUM	-24 044	- 35 239

EE 1 man

Rahavoogude aruanne

	2003.a.	2002.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum/kahjum	-24 044	-35 239
Põhivara kulum	119 372	113 439
Põhivara müügi kahjum	1 134	564
Nõuded ostjate vastu	15 958	-17 466
Varud	-31 868	332
Tulevaste perioodide kulud	74	8 994
Mitmesugused nõuded	-2 143	1 624
Lühiajalised kohustused	-47 635	87 098
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	30 846	159 346
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Põhivara soetamine	-2 102	-122 985
Põhivara müük	2 600	2 400
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	498	-120 585
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Tasutud laenud	-76 370	-75 908
Tasutud arvelduskrediiti	15 902	-26 373
Saadud arvelduskrediiti		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-60 468	-102 281
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	29 124	63 520

fl - naur

Omakapitali muutuste aruanne

29.06.2004

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Eelmiste per. kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2001.a.	40 000	123 002	135 843	298 845
Aruandeaasta kahjum:		-35 239		-35 239
Seisuga 31.12.2002.a.	40 000	87 763	135 843	263 606

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Eelmiste per. kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2002.a.	40 000	87 763	135 843	263 606
Aruandeaasta kahjum:		-24 044		-24 044
Seisuga 31.12.2003.a.	40 000	63 719	135 843	239 562

EC, maa

28.06.2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

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

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodel kajastatakse rahavoogude aruandes ja bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. Arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Kaubad ehk ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 500 krooni ja kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel olev amortisatsioonimäär aastas on 10%. Maad ei amortiseerita.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Puhkusetasude reserve

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reserve 29.05-2004
korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu
kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise
kohustusena töövõtjate ees.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist
mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande
koostamispäeva 09.märtsi 2004.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või
varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse
võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on
avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

E. E. E. E.

29-06-2004

LISA 1. Raha ja pangakontod

Sularaha kassas: 181 757 krooni
pangakontol: 294 krooni
Kokku: 182 051 krooni

LISA 2. Mitmesugused nõuded

Mitmesugused nõuded summas 20 391 krooni koosneb aastavahetusega tekkinud nõudest pangale 20 391 krooni.

LISA 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Seadmed	Hooned	Lõpetamata ehitus
Soetusmaksumus 31.12.02	779 040	133 911	322 899
Soetamine	2 102	322 899	-322 899
Müük	-10 987		
Soetusmaksumus 31.12.03	770 155	456 810	0

Akumuleeritud kulum 31.12.02	-340 433	-21 676	-149 527
Arvestatud kulum	-70 180	-198 719	149 527
Müüdid põhivara kulum	7 252		
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-403 361	-220 395	0

Jääkmaksumus 31.12.02	438 607	112 235	173 372
Jääkmaksumus 31.12.03	366 794	236 415	0

E. E. E. E.

LISA 4. Võlakohustused

	Lühiajaline Pangalaen	sh.arveldus- krediit	sh.laenu põhiosa	Pikaajaline pangalaen	28.12.2004
Seisuga 31.12.2002.	250 223	173 853	76 370	146 618	
Tasunud	-15 902	-15 902		76 370	
Seisuga 31.12.2003.	266 125	189 755	76 370	70 248	

Laen Hansapangaga on sõlmitud 29.11.2001 summas 19 174 EUR ehk 300 000 krooni. Laenu kasutamise sihtotstarbeks on kauplusehoone renoveerimine Lähtru tee 2, Paliveres. Laenusumma tagastatakse võrdsete põhiosa maksetena, alates 10.01.2002.a. Tagastamise lõpptähtpäev on 29.11.2005.a.

Intressimääraks on Euro 6 kuu EURIBOR+marginaal 5,000 % aastas. Lepingu sõlmimise hetkel on Euro 6 kuu EURIBOR 3,292%.

Notariaalseks pandiks on OÜ E.R.MAN'ile kuuluv hoone asukohaga Lähtru tee 2, Palivere, Läänemaa ja notariaalseks kommertspandiks OÜ E.R.MAN'I vallasvara.

Muud viitvõlad

Summas 11 828 krooni seisneb krediitkaardi Eurocard'i kasutamisel tekkinud võlg.

LISA 5.

Maksuvõlad		Viitvõlad – intressivõlad	
Käibemaks:	24 660	intressivõlg:	873
Tulumaks:	31 151	intressivõlg:	5
Sotsiaalmaks:	53 119	intressivõlg:	106
Töötuskindlustusmaks:	2 397	intressivõlg:	1
Pensionikindlustuse võlg:	1 938	intressivõlg:	1
KOKKU:	113 265	KOKKU:	986

E. R. Man

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 223 605

Aruandeaasta kahjum: -24 044

KOKKU: 199 561

Sellest: kohustuslik reservkapital: 4 000

jaotamata kasum: 195 561

Õigustas Lennakohas
Registriesakused
SISSE TUJNUD

29-06-2004

E. E. E. E. E.

Osanikud

Osakapital: 40000.-

Tallinna Linnakohtus
Registrikeskond
SISSE TULNUD
29-05-2004

Osaühingu omanikud:

*Raivo Erman, juhatuse liige

isikukood: 36104030364

elukoht: Soo 5 Taebla Läänemaa

60% osakapitalist

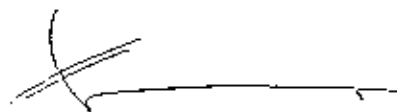
*Ene Erman, juhatuse liige

isikukood: 46109100342

elukoht: Soo 5 Taebla Läänemaa

40% osakapitalist

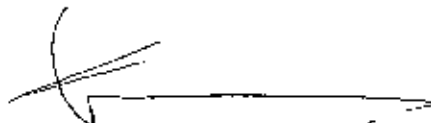
Erman



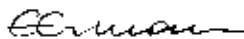
Juhatuse liikmete allkirjad 2003.majandusaasta aruandele

Tallinna Linnavalitsus
Registrikeskond
SISSE TULNUD
29-06-2004

OÜ E.R.MAN 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 31.märts 2004.a. otsusega, allkirjastamine 31.märts 2004.a.:



Juhatuse liige
Raivo Erman



Juhatuse liige
Ene Erman

Tallinna Linnakohtas
Registritekond
SISSE TULEMINE

29-06-2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ E.R.MAN OSANIKELE

Olen kontrollinud **OÜ E.R.MAN** 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

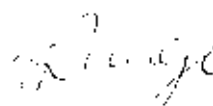
Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamisläike hinnangute kriitilist analüüsi ja seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.a. finantstulemuseks 24 044 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 1 525 464 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ E.R. MAN** finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

05.04.2004.a.
Vannutatud audiitor
tunnistus nr.376

Aime Ruuge



Käesolev järeldusotsus on koostatud 4 eksemplaris.
3 eks. **OÜ E.R. MAN**
1 eks. audiitorile