

LÄBI VAADATUD

17 -11- 2003

SAADUD

17 -11- 2003

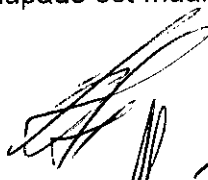
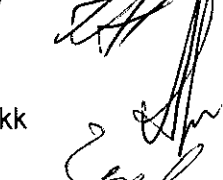
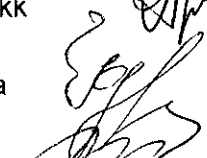
AS VIRU GERBEREI

Majandusaasta aruanne 2002

01 jaanuar 2002 .a.
/Majandusaasta algus/

31 detsember 2002.a.
/Majandusaasta lopp/

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2002

Ärinimi	AS VIRU GERBEREI
Äriregistri kood	10108721
Aadress	Kadastiku, 57 21004 Narva
Telefon	(035) 76 - 701
Faks	(035) 76 - 700
Põhitegevusala	nahast ja karusnahast tooraine ning toidu-ja tööstuskaupade ost-müük
Juhataja	Valeri Haustov 
Nõukogu esimees	Aleksandr Brokk 
Nõukogu liikmed	Galina Krõlova  Galina Brokk 
Audiitor	Ljudmila Fedotova

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

1. Audiitori järeldusotsus.
2. Osanike nimekiri.

Sisukord

Tegevusaruanne 2002	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 2. Rahavoogude aruanne	10
Lisa 3. Põhivara	11
Lisa 4. Maksud	12
Lisa 5. Pikaajalised kohustused	13
Lisa 6. Omakapital aktsiaseltsis	14
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Audiitori järeldusotsus	

SAABUNUD

17-11-2003

2002.A. TEGEVUSARUANNE

2002.a. läks AS Viru Gerberei täielikult tootmistegevuselt üle kommertstegevusele.

Tunduvalt rohkem osutati teenuseid, nimelt konsultatsioone, valveteenuseid, elektriseadmete montaashi ja teenindamisalaseid ning laadimistöode teenuseid.

Edaspidi planeeritakse laiendada kõikvõimalike teenuste osutamist ja võimaluse

korral arendada tootmistegevust. Seoses sellega saab võimalikuks luua

uusi töökohti.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Toome mõningad andmed 2002. A. kohta :

Realiseeritud toodangu maht	843,0 tuh. kr.
-----------------------------	----------------

Kasum	159,0 tuh. kr.
-------	----------------

Töötajate keskmine arv 9 inimest

Keskmine kuupalk oli 3487 krooni.

Juhatuse esimees

Kuupäev

30.05.03

Allkiri



AS VIRU GERBEREI

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud Viru Gerberei AS 2002.a.raamatupidamise aastaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises eest, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuse hea raamatupidamistavaga ;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab Viru Gerberei AS finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.04.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja õiglaselt ;
- ☐ Viru Gerberei AS on jätkuvat tegutsev.

Juhatusesimees

Kuupäev

.....

Allkiri



2002.A. RAAMATUPIDAMISBILANSS

Skannitud:

AKTIVA (VARA)**KÄIBEVARA**

		2002	2001
RAHA JA PANGAKONTOD	(lisa 2)	1 923	46 348
NÕUDED OSTJATE VASTU Ostjatelt laekumata arved		2 616	27 266
MITMESUGUSED NÕUDED			
Muud lühiajalised nõuded		-	396
KÄIBEVARA KOKKU		4 539	74 010

PÕHIVARA**PIKALISED FINANTSINVESTEERINGUD**

Tütarettevõtete aktsiad või osad	13 944 832	10 583 410
----------------------------------	------------	------------

MATERIAALNE PÕHIVARA (lisa 3)

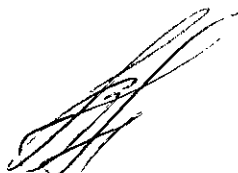
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	16 012	16 012
--	--------	--------

Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	- 16 012	- 13 427
---------------------------------------	----------	----------

KOKKU :	-	2 585
---------	---	-------

PÕHIVARA KOKKU	13 944 832	10 585 995
-----------------------	-------------------	-------------------

AKTIVA (VARA) KOKKU :	13 949 371	10 660 005
------------------------------	-------------------	-------------------



PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****2002****2001**OSTJATE (TELLIJATE) ETTEMAKSED
TOODETE JA KAUPADE EEST

-

-

VÕLAD HANKIJATELE

Hankijatele tasuma arved

39 197

73 392

MITMESUGUSED VÕLAD

Võlad tütar- või emaettevõtetele

580 000

200 000

MAKSUVÕLAD

(lisa 4)

36 782

45 538

VIITVÕLAD

Võlad töövõtjatele

32 357

35 367

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU :

688 336

354 297

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****PIKALISED KOHUSTUSED****PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED**

Mittekonverteeritavad võlakohustused

(lisa 5)

6 995 032

7 560 471

KOHUSTUSED KOKKU

7 683 368

7 914 768

OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS

AKTSIAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES

(lisa6)

500 000

500 000

EELMISTE PERIOODIDE
JAOTAMATA KASUM

2 245 237

2 119 414

ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)

3 520 766

125 823

OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS KOKKU :

6 266 003

2 745 237

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

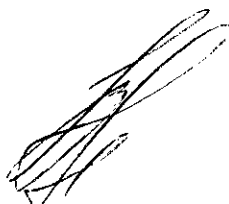
13 949 371

10 660 005



KASUMIARUANNE 01.01.2002 - 31.12.2002

	2002	2001
ÄRITULUD		
1.Realiseerimise netokäive (lisa7)	842875	853024
4. Muud äritulud		
ÄRITULUD KOKKU	842875	853024
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	105928	158964
6. Mitmesugused tegevuskulud	2784	537
7. Tööjõu kulud	500853	488024
s.h. 7a. Palgakulu	376597	346071
7b. Sotsiaalmaksud	124256	141953
8. Kulum	2585	3867
9. Muud ärikulud	71380	97273
ÄRIKULUD KOKKU	683530	748665
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	159345	104361
10.Finantstulud		
10.a.tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud finantstulud	3361421	21462
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUS TEGEVUSEST	3520766	125823
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	3520766	125823



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja 30.04.2003 vahemikus

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 koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Viru Gerberei jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Üldpõhimotted

AS Viru Gerberei raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeeri piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2002 ja lõppes 31. detsember 2002. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.



Pohivara

Materiaalse pohivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja AS Viru Gerberei on tekkinud summale nõudeõigus.

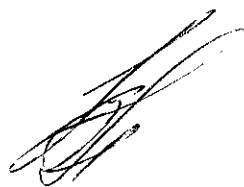


Lisa 2. RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2002	2001
1.RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1.1.Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum	159 345	104 361
1.1.2. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon	2 585	3 867
1.1.3. Kasum (-), kahjum (+) põhivara müügist		
1.1.4. Kasum (-),kahjum (+) pikaajalistest investeringutest, arvestatud kapitaliosaluse meetodil		
1.1.5. Kasum (-),kahjum põhivara mahakandmisest		
Kokku 1.1 Rahavoogude muutus puhastkasumist kokku	161 930	108 228
1.2.Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)		
1.2.1. Lühiajalistest finanseerimistest (aktsiate ja väärtpaberite)		
1.2.2. Nõuetest ostjatele	24 649	- 27 266
1.2.3. Mitmesugustest nõuetest	396	- 396
1.2.4. Aruandeperioodi laekumata tuludest		
1.2.5. Tulevaste perioodide kuludest		
1.2.6. Varudest	-	48 110
1.2.7. Võlakohustustest		
1.2.8. Ettemaksetest ostjatelt	-	- 37 446
1.2.9. Hankjatele tasumata võlgadest	- 34 195	62 899
1.2.10. Muudest võlgnevustest	380 000	173 000
1.2.11. Maksuvõlgadest	- 8 756	19 770
1.2.12. Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	- 3 010	10 287
1.2.13. Muudest tulevaste perioodide kuludest		
Kokku 1.2. Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	359 084	248 958
Kokku 1.1.+1.2. Rahavood äritegevusest	521 014	357 186
3. RAHAVOOD FINANSEERIMISEST		
3.1.Saadud pikaajalised laenud		
3.2.Tagasimakstud pikaajalised kohustused	- 565 439	- 356 353
3.3. Aktsiakapitali nimiväärtuse suurenemine või vähenemine		
3.4. Aazio		
3.5. Omaaktsiad		
3.6. Väljamakstud dividendid		
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	- 565 439	- 356 353
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	- 44 425	833

Lisa 3. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Soetus - maksumus	Akumuleeri- tud kulum	Jääk - väärtus
AASTA ALGUSES	16 012	13 427	2 585
SOETAMINE			
MAJANDUSAASTA KULUM		2 585	- 2 585
AASTA LÕPUKS	16 012	16 012	-



Lisa 4. MAKSUVÕLAD**BILANSIS NÄIDATUD MAKSUVÕLAD KOOSNAVAD :**

	Jääk 01.01	Aruandeaastal		Jääk 31.12
	võlg	arvestatud	tasutud	võlg
Töötuskindlustusmaks	493	5 578	5 353	718
Kinnipeetud tulumaks	12 897	75 184	79 440	8 641
Käibemaks	10 246	151 717	149 630	12 333
Sotsiaalmaks	21 902	122 439	129 452	14 889
Kohustusliku kogumispensioni maks	-	576	375	201
Kokku	45 538	355 494	364 250	36 782



Lisa 5. PIKAAJALISED KOHUSTUSED

2002.a.

Laenuandja nimetus	Laenu jääk aasta lõpul	Järgmisel aastal taga stamisele kuuluv summa	Tagastamise tähtaeg järgmisel aastal	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Eesti Erastamis- agentuur	2 391 936	1 000 000	31.12.02	-	2005
"Partners Bancorp" Ins	4 603 096				2005
KOKKU	6 995 032	1 000 000			



17 -11- 2003

Lisa 6. OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS

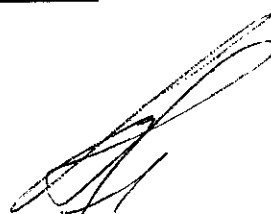
	Jääk 31.12.02 seisuga	Jääk 01.01.02 seisuga
VÄLIALASTUD AKTSIATE ARV	100	100
ÜHE AKTSIA NOMINAALVÄÄRTUS	5 000	5 000
AKTSIAKAPITAL NOMINAALVÄÄRTUSES	500 000	500 000
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	2 245 237	2 119 414
ARUANDEAASTA KASUM	3 520 766	125 823
Kokku	6 266 003	2 745 237

2002.A. AS VIRU GERBEREI AKTSIAKAPITAL OLI - 100 AKTSIAT
NOMINAALMAKSUMUSEGA 5 000 KROONI.

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

VIRU GERBEREI netokäive on 100% Eestis.

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Üldine neto realiseeri mis käive	sealhulgas tegevusalade lõikes		
		rendi		teenused
Eesti	842 875	246 951		595 924



2000.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2001.a.lõpus	2 245 237
--	-----------

2002.a. Aruandeaasta kasum	159 345
----------------------------	---------

Tütaretevõtte kasum	3 361 421
---------------------	-----------

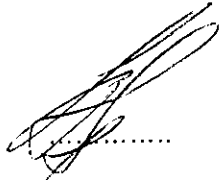
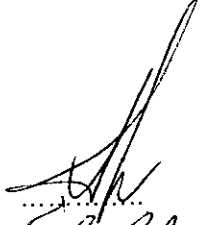
Eelmiste perioodide jaotamata kasumijääk pärast 2001.a. majandusaasta aruanda kinnitamist	5 766 003
---	-----------



SAABUNUD

17-11-2003

AS Viru Gerberei juhatus on koostanud 2002. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus</u>			
Juhatuse esimees	Valeri Haustov	30.05.03	
<u>Nõukogu</u>			
Nõukogu esimees	Aleksandr Brokk	30.05.03	
Nõukogu liige	Galina Krõlova	30.05.03	
Nõukogu liige	Galina Brokk	30.05.03	

Audiitori järeldusotsus AS Viru Gerberei aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Viru Gerberei 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 14. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Viisin läbi auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, 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.

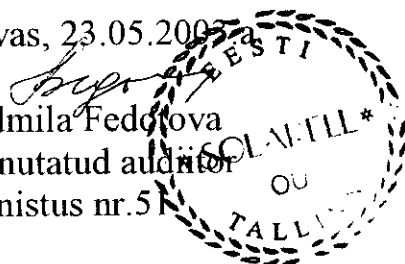
Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Viru Gerberei finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Narvas, 23.05.2003

Ljudmila Fedotova

Vannutatud audiitor

Tunnistus nr. 5



"VIRU GERBEREI" AS - i aktsionäride nimekiri

Nr	Aktsionäri nimi	Isikukood	Elukoht	Ühe aktsia nimiväärtus	Aktsiate arv	Omandamise aeg
1.	Aleksandr Brokk	35801252213	Rakvere 20c -14, Narva	5000	51	12.03.98
2.	Avdal Baloi	36112123718	E.Vilde 26, Narva-Jõesuu	5000	17	12.03.98
3.	Valeri Haustov	35706163724	Kangelaste 12 - 23, Narva	5000	16	12.03.98
4.	Galina Krõlova	45003273756	Kangelaste 53 - 52, Narva	5000	16	12.03.98