

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

17 Jelena Pivovarova
KONTROLLITUL

Majandusaasta aruanne

OÜ HARVIKER

Majandusaasta algus	01.01.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2003
Äriregistri kood	10325973
Aadress	Orava 22-1, Tallinn 11214
Telefon	6 728 010
Faks	6728 011
Elektronpost	<u>info@harviker.ee</u>
Interneti kodulehekülg	<u>www.harviker.ee</u>
Põhitegevusala	mööbli tootmine ja müük
Tegevjuht	Siiri Tamm
Audiitorkontroll	Kaja Riisenberg – OÜ Roland

Sisukord

Tegevusaruanne	lk.3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk.4
Juhatuse deklaratsioon	lk.4
Bilanss	lk.5-6
Kasumiaruanne	lk.7
Rahavoogude aruanne	lk.8
Omakapitali muutuste aruanne	lk.9
Astaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamis- alused	lk.10
Lisad	
Lisa 1- Raha ja pangakontod	lk.11
Lisa 2 – Nõuded ostjate vastu	lk.11
Lisa 3 – Varud	lk.11
Lisa 4 – Müügitulu	lk.11
Lisa 5 – Viitvõlad	lk.11
Lisa 6 – Materiaalse põhivara liikumine	lk.12
Lisa 7 – Maksude aruanne	lk.12
Lisa 8 – Kapitali ja kasutusrent	lk.13
Lisa 9 – Võlakohustused	lk.13
Lisa 10-Võlad tarnijatele	lk.13
Audiitori järeldusotsus	lk.14
2003.majandusaasta kasumi jaotus	lk.15
Osanike nimekiri	lk.16
Juhatuse allkirjad 2003.majandusaasta aruandele	lk.17

Siiri Tamm

juhatuse esimees

.....

30 -06- 2004

2003.majandusaasta tegevusaruanne

2003.majandusaasta aruanne on koostatud Eesti kroonides, lähtutud on raamatupidamise seaduse raamatupidamisaruannete koostamise põhimõtetest. Kasutatakse kasumiaruande skeem nr.1.

OÜ Harviker põhitegevuseks on mööbli tootmine ja müük. Müügikäive vähenes võrreldes 2002.a. 12,4% võrra.

2003.aasta lõpus alustati uue tootmishoone ehitamist Juuru valda Jaluse külasse. Ehitusperiood kestis 2003.a. oktoobrist kuni 2004.a. märtsini. Seoses sellega jäi 2003.a. lõpuks ettevõtte lattu varusid, mis vähendas müügikäivet, kaup saadeti eksporti alles 2004.a jaanuaris. Kasumi vähenemise tingis tööjõukulude 22% tõus, võrreldes 2002. aastaga. ..

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest, kellele juhtimistasu Äriseadustiku § 180 järgi ei makstud.

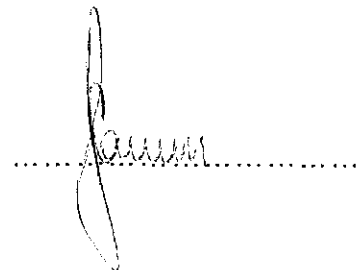
OÜ Harviker töötas 2003.a. 20 töölisi, kelle palk oli 2003.a.1 356608 krooni, millele lisandub sotsiaalmaks 454079 krooni.

2004.a. märtsist alustas OÜ Harviker tööd uues tootmistehhis. Tööleping on sõlmitud 15 uue töötajaga, seega töötab hetkel ettevõttes 35 töötajat. Eesmärk on 2004.a. kasvatada käivet 1 miljoni kroonini kuus. Juurde on tulnud kaks uut klienti- Miljö AB Rootsist ja Manufacture Vosgienne de Meubles Prantsusmaalt. Kasvanud on ka ettevõtte põhikliendi – Top Draweri – tellimismahud.

23.aprill 2004.a.

Siiri Tamm

juhatuse esimees



2003. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne 9 0 -06- 2004

Juhatuse poolt koostatud 2003. aasta raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestus-----
põhimõtete ja informatsiooni esitusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti
hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega,
mis jõustus 01.01.2003. aastal ja mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toim-
konna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti
Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Juhatuse deklaratsioon

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

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise
aruande 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.

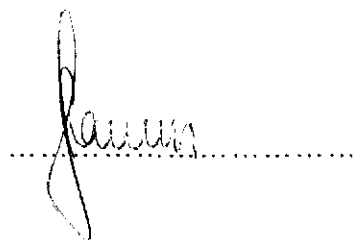
Juhatuse hinnangul on OÜ Harviker jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003. majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

23. aprill 2004. a.

Siiri Tamm

juhatuse esimees



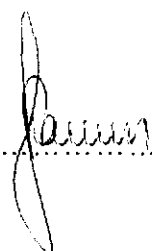
30 -06- 2004

Bilanss

AKTIVA		kroonides	
		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	24293	25470
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	510138	723803
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		219165	124301
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	167322	120548
Tulevaste perioodide kulud		51843	3753
Varud	Lisa 3	547857	152891
Tooraine ja materjal		539357	152758
Ettemaksed tarnijatele		8500	133
KÄIBEVARA KOKKU		1301453	1026465
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 6	2644963	1384630
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		739165	700000
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		472990	458476
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		207914	521256
Akumuleeritud põhivara kulum (minus)		-265626	-295102
Lõpetamata ehitised		1490520	0
PÕHIVARA KOKKU		2644963	1384630
AKTIVA KOKKU		3946416	2411095

Siiri Tamm

juhatuse esimees

.....


30-06-2004
kroonides

PASSIVA

31.12.2003 **31.12.2002**

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 9		
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil		207208	0
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 8	102985	152918
Lühiajalised laenud		226954	74414
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		136263	3632
Võlad tarnijatele	Lisa 10	815102	949485
Maksuvõlad	Lisa 7	93694	135661
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	Lisa 5	371440	208861
Võlad töövõtjatele		270052	169669
Muud viitvõlad		101388	39192

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU **1953646** **1524971**

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 9	1096317	180394
Kapitalirendi kohustused	Lisa 8	75639	180394
Pangalaenud		1020678	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU **1096317** **180394**

KOHUSTUSED KOKKU **3049963** **1705365**

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	50000	50000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	5000	5000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	650730	80930
Aruandeaasta kasum	190723	569800

KOKKU OMAKAPITAL **896453** **705730**

PASSIVA KOKKU **3946416** **2411095**

Siiri Tamm

juhatuse esimees



30 -06- 2004

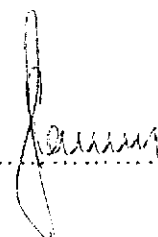
Kasumiaruanne

kroonides

		2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 4	5780521	6597118
Muud äritulud		65790	21639
ÄRITULUD KOKKU		5846311	6618757
ÄRIKULUD			
Kaubad ,toore ,materjal ja teenused		2298405	2869585
Mitmesugused tegevuskulud		1297548	1395521
Tööjõu kulud		1872745	1518580
palgakulu		1356608	1095760
sotsiaalmaksud		454079	361600
puhkuse kohustuse muutus		62058	61220
Kulum		127726	216847
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 6	127726	216847
Muud ärikulud		15416	15084
ÄRIKULUD KOKKU		5611840	6015617
ÄRIKASUM		234471	603140
FINANTSTULUD JA KULUD			
Intressikulud		-31994	-20623
Kasum(kahjum)valuutakursi muutustest		-11754	-12717
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		190723	569800
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		190723	569800

Siiri Tamm

juhatuse esimees

.....


30-06-2004

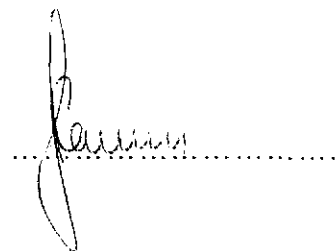
Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

kroonides

	2003	2002 korrigeeritud
RAHA VOOG ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	234471	603140
Materiaalse põhivara kulum	127726	216847
Kasum põhivara müügist	-54351	0
Nõuded ostjate vastu	213665	-476014
Varud	-394966	-8461
Tulevaste perioodide kulud	-48090	11802
Maksuvõlad	-88741	-6964
Võlgnevus hankijatele	-134383	805153
Ostjate ettemaksed	132631	-15356
Viitvõlad	162579	70433
Intressimaksed	-31994	-20623
KOKKU RAHA VOOG ÄRITEGEVUSEST	118547	1179957
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHA VOOG		
Põhivara soetamine	-1561200	-946752
Põhivara müügist	227492	0
KOKKU RAHA VOOG		
INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1333708	-946752
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHA VOOG		
Laenu võtmine	1380426	-60800
Kapitalirendimaksed tasumine	-154688	-150134
KOKKU RAHA VOOG		
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1225738	-210934
KOKKU RAHA VOOG	10577	22271
RAHA ALGJÄÄK	25470	15916
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	10577	22271
Valuutakursside muutuste mõju	-11754	-12717
RAHA LÕPPJÄÄK	24293	25470

Siiri Tamm

juhatuse esimees



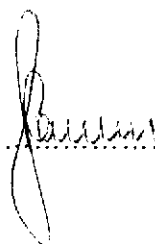
30-06-2004
kroonides

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Reserv- kapital	Eelm.per. kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.12.2002	50000	5000	80930	569800	705730
Aruandeaasta kasumi viimine eelmiste pe- rioodide kasumisse	0	0	569800	-569800	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	190723	190723
31.12.2003	50 000	5 000	650730	190723	896453

Siiri Tamm

juhatuse esimees



.....

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eesti kroonides. Arvestuspõhimõtted on kooskõlas raamatupidamise seaduses (3. peatükki) sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid on hinnatud bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ühiku kohta ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kulutustest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeast.

On kinnitatud järgmised amortisatsiooni normid:

Hooned	5%	Muu materiaalne põhivara	10%
--------	----	--------------------------	-----

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevara ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Kasumiaruanne (tulude ja kulude arvestus)

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud RTJ 2 lisas 2 toodud skeemist 1

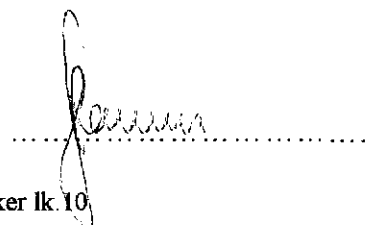
Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Harviker moodustanud kohustusliku reservkapitali, mis lõppsummas on 1/10 osakapitalist.

Siiri Tamm

juhatuse esimees



30-06-2004

Lisad**Lisa 1. Raha ja pangakontod**

	2003	2002
Sularaha kassas	43	230
Pangakontod	24250	25240
Kokku	24293	25470

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 510138 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Varud

Varud koosnevad inventeeritud materjalidest laos summas 499713 ja ostukaubast summas 39644

Lisa 4. Müügitulu

	2003	%	2002	%
Eesti Vabariigi piires	212972	4	193116	3
Eksport	5567549	96	6404002	97
Kokku	5780521	100	6597118	100

Müügitulu tegevusalade lõikes

	2003	2002
--	------	------

Kaup	4790830	5897126
Transport	776719	587702
Muud	212972	112290
Kokku	5780521	6597118

Lisa 5. Viitvõlad

Võlad töövõtjale koosnevad väljamaksmata detsembri töötasust summas 112298 ja inventeeritud ning kuluks kantud puhkusekohustus koos sotsiaal-ja töötuskindlustuse maksudega summas 157754

Muud viitvõlad on võlgnevus aruandvatele isikutele summas 63772 ja detsembri brutopalgalt arvestatud sotsiaalmaks 33,5% s.o. 37616.

Siiri Tamm

juhatuse esimees

Majandusaasta aruanne 2003 OÜ Harviker lk.19

30-06-2004

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat.põhiv.	Lõpetamata ehitised	Akum. kulum	Jääk- maksumus
Aasta alguses	700000	458476	521256	0	-295102	1384630
Soetamine	39165	14514	17001	1490520	0	1561200
Müük	0	0	-330343	0	157202	-173141
Aasta kulum					-127726	-127726
Aasta lõpuks	739165	472990	207914	1490520	-265626	2644963
Aasta kulum						
Maa ja ehitised		-35004				
Masinad ja seadmed		-44813				
Muu materiaalne põhivara		-47909				
Kokku		-127726				

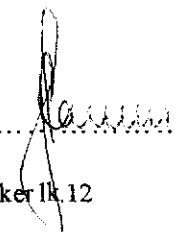
Lisa 7. Maksude aruanne

	2003	2002
Võlad		
Füüsilise isiku tulumaks	36670	55498
Sotsiaalmaks	53024	76013
Töötuskindlustusmaks	2348	3286
Tulumaks	264	351
Kohustusliku kogumispensioni makse	1388	513
Kokku	93694	135661
Ettemaksud		
Käibemaks	167322	120548

Maksuvõlgades on kajastatud võlgnevus detsembrikuus deklareeritud maksudest, mille maksetähtajad olid jaanuaris 2004.aastal, mil need ka tasuti.

Siiri Tamm

juhatuse esimees

.....


30-06-2004

Lisa 8. Kapitali ja kasutusrent

Kapitalirent

Nimetus	Aruandeper. maksed 2003	Järgmise per. maksed 2004	Pikaajalised võlakohust. 2005-2008	Vara Maksumus	
Puutöomasinad	73283	80557	65622	278500	Hansaliising
Kaubabuss	20322	22428	10017	79661	Hansaliising
Toyota Hiace					
2,4 Turbo Diesel					
Peugeot	61083	0	0	0	Müüdnud
Kokku	154688	102985	75639	358161	

Kasutusrent

Kasutusrendi põhimaksed on kajastatud 2003.a. kasumiaruandes tegevuskuludes summas 39279 .
Vara bilansiväline väärtus on 152542 . Kapitali ja kasutusrendi intressid on kajastatud 2003.a. kasumiaruandes summas 30287.

Kapitalirendi intress kaubabussil on 9,9% ja seadmetel 9,5%

Lisa 9. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003

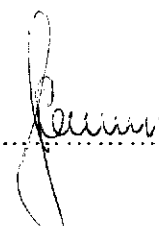
	Lühiajaline	Pikaajaline	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen Hansapangast	207208	1020678	EURO 6 kuu EURIBOR+4,5%	18.11.2013
Liisingud	102985	75639	9,5%	15.09.2005

Lisa 10. Võlad tarnijatele

Perioodi võlad

1-3 kuud	767164
3-12 kuud	32676
üle 12 kuu	15262
Kokku	815102

Siiri Tamm juhatuse esimees



30-06-2004

Osaühing Roland
Tehnika 5, Saku
Telefon 6728 576

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Osaühingu Harviker registrikood 10325973 omanikule
2003.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande kohta

Oleme auditeerinud osaühingu Harviker 2003.majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 –13. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tava ja Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Audit on planeeritud ja sooritatud 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. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt osaühingu Harviker finantsseisundit seisuga 31.12.2003.aastal bilansimahus 3946416.-krooni ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust 190723.-krooni kasumi ning rahavoogusid.

Osaühingul Harviker on koostatud majandusaasta aruandes osakapital netovaraga kaetud.

Tallinnas, 23.aprillil 2004.aastal

Juhataja – vannutatud audiitor

isikukood: 44704090290
tunnistus nr.157, 14.05.92
OÜ Roland nr.36, 12.12.00

Kaja Riisenberg



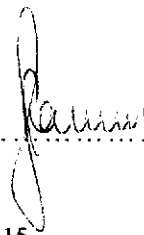
30-06-2004

2003.majandusaasta kasumi jaotus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	650730
2003.a. aruandeaasta kasum	190723
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003 majandusaasta kinnitamist	841453

Siiri Tamm

juhatuse esimees


.....

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2004

OÜ Harviker osanike nimekiri

Nimi	Is.kood	Aadress	Osa	Nimiväärtus
Siiri Tamm	47605210254	Laagri	1	50 000

Siiri Tamm

juhatuse esimees



.....

30-06-2004

Juhatusel allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

OÜ Harviker juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotuse.

Juhatus

Siiri Tamm

juhatuse esimees



29.06.2004.a.