

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond

SISSE TULNUD nr. 574/1
"....."

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

OÜ Gloreston
Narva

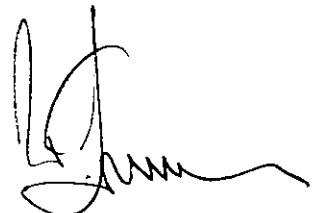
2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Joala 11
	20103, Narva
	Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10446582
Telefon:	37 235 72939
Faks:	
E-mail:	joalaapt@hotmail.ee
Audiitor:	
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osaniku nimekiri

LÄÄNE-VIRU MAAKOHUS

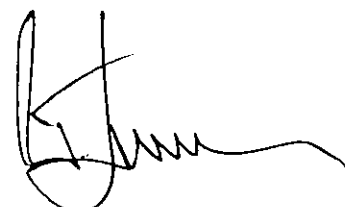
03. 06. 2005

Nr. 6-11/4729



Sisukord

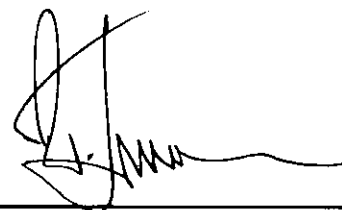
ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	8
Rahavoogude aruanne [alustades puhaskasumist]	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11
Lisa 1 Raha ja pangakontod	14
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	14
Lisa 4 Maksud.....	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 6 Võlakohustused.....	16
Lisa 7 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud.....	17
Lisa 8 Müügitulu	17
Lisa 9 Muud äritulud	17
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 11 Laenude tagatised ja panditud varad	17
Lisa 12 Omakapital	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	19
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele.....	20



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Gloreston peamiseks tegevusalaks on ravimite jaemüük. Ettevõtte on apteek Narvas.

Juriidiline aadress:	Joala 11
	20103, Narva
	Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10446582
Telefon:	37 23572939
Faks:	
E-mail:	joalaapt@hotmail.ee
Audiitor:	

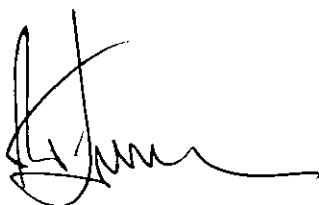


TEGEVUSARUANNE

1. OÜ GLORESTON (reg. nr . 10446582) asutati 1998.a. Põhitegevuseks on valmisravimite- ja meditsiinkaupade müük ja ravimite valmistamine arstide retseptide järgi. 2004.a. käive moodustas 4 504 991 krooni, mis on 577892 krooni suurem kui eelmisel aastal.
2. Üldine tendents jääb samaks: säilitada käibe tasemel 350000 krooni kuus.

Peale selle:

- On lõpetatud remont
 - Osteti arvuti retsptaari töökohale
3. OÜ-u GLORESTON põhitulesanneks on apteegi seisukoha säilitamine Narva linna farmaatsia turul.
 4. 2005.aastal plaanides on:
 - aknad kaitsta turvakardinaga
 - juurutama arvutiprogramm "ladu-müük"
 5. Juhatus koosneb ühest inimest. Väljamaksed juhatuse esimehele ei ole.
 6. Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 250 363krooni, sotsmaksuks ja töötukindlustusmaksiks 83872 krooni, puhkuse reserv on 1480 krooni. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 6.
 7. Garantiid ja potentsiaalseid kohustusi pole väljastatud.
 8. Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud
 9. 2004.a oluliseks oli sõiduauto omandamine, töötajad vastu võttis seminarid, infopäevad ja messid.



OÜ Gloreston direktor
Vjatseslav Parthal

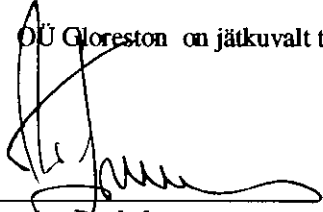
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

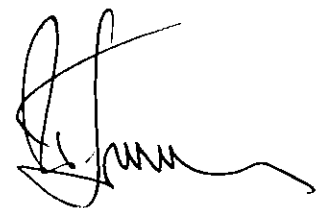
Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 20 toodud OÜ Gloreston 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Gloreston on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


Vjtseslav Parthal
Juhatusesimees

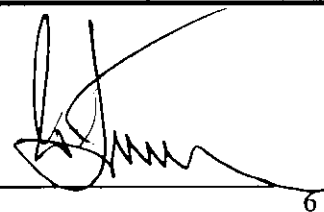
Narva, 12. aprilli 2005



BILANSS

SEISUGA 31.12.2004.

AKTIVA (VARA) KÄIBEVARA		KROONIDES (komakohata)	
	Lisa nr.	31.12.2004	01.01.2004.
1. RAHA JA PANGAKONTOD	1	220732	174 724
3. NOUDED OSTJATE VASTU	2	262985	123 815
5. VIITLAEKUMISED (aruandeperioodi laekunata tulud)	3		5 795
6. ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD	3,4	5119	9 645
7. VARUD	10	200522	202 852
KÄIBEVARA KOKKU		689358	516 831
PÕHIVARA			
8. MATERIAALNE PÕHIVARA	5	387709	457 341
PÕHIVARA KOKKU		387709	457 341
AKTIVA (VARA) KOKKU		1 077 067	974 172



PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

11. VÕLAKOHUSTUSED	6		82 113
13. VÕLAD TARNIJATELE		864396	715 303
15. MAKSUVÕLAD	4	7257	15 519
16. VIITVÕLAD (aruandeperioodi maksmata kulud)	7	1480	2 173
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		873133	815108

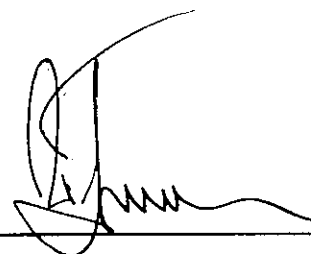
PIKAAJAKISED KOHUSTUSED

17. PIKAAJAKISED VÕLAKOHUSTUSED	6	78034	118 717
PIKAAJAKISED KOHUSTUSED KOKKU		78034	118 717
KOHUSTUSED KOKKU		951167	933 825

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**OMAKAPITAL OSAÜHINGUS**

	Lisa nr.	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
18. OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	12	40 000	40 000
19. RESERVID		4 000	4 000
20. EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM		-3653	54720
21. ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)		85553	-58373
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU		125900	40347

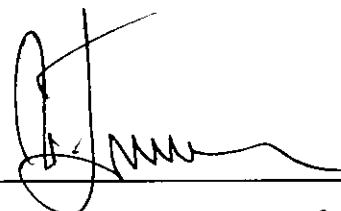
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		1 077 067	974172
--	--	-----------	--------



Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(tuhandetes kroonides)

		Lisa nr	2003	2003
Müügitulu		8	4260837	3719016,0
Muud äritulud		9	39976	103486,0
			4300813	4268480,0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		10	3589311	3129233,0
Muud tegevuskulud			250661	290722,0
Tööjõu kulud			334235	403651,00
Palgakulu			250363	299153,0
Sotsiaalmaks			83872	104510,0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		5	27351	32857,00
Muud ärikulud				
Ärikasum (-kahjum)			99255	-33961,00
Finantstulud ja -kulud				
Intressikulud			13702	22532,0
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest				
Muud finantstulud ja -kulud				1880
Finantstulud ja -kulud kokku			-13702	-24412,0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist			85553	-58373,00
Tulumaks				
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)			85553	-58373,00

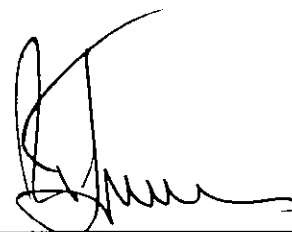


RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum (+)	85553	-58373
Pohivara amortisatsioon (+)	27350	32857
Kasum (kahjum) pohivara likvideerimisest (kasum -, kahjum +)	-7117	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutest (kasum -, kahjum +)		
Nouded ostjate vastu (-, +)	-139170	-47827
Viitlaekumised (-, +)	5795	-6878
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-, +)	4526	-115
Varud (-, +)	2330	113148
Luhiajaliste kohustuste jääkide muutus		
Volad tarnijatele (+, -)	149093	111464
Maksuvõlad (+, -)	-8262	-783
Viitvõlad (+, -)	-693	-297
Kokku rahavood äritegevusest (suurenemine +, vähenemine -)	119 405	143196
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Pohivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad (-)	-51053	-14197
Materiaalse põhivara müük	100452	
Kokku rahavood investeeringutest (suurenemine +, vähenemine -)	49399	-14197
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Voetud laenu (+)	60000	260000
Tasutud laenu (-)	-182796	-337776
Väljamakstud dividendid		
Kokku rahavood finantseerimisest (suurenemine +, vähenemine -)	-122796	-77776
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (A+B+C), suurenemine +, vähenemine -	46008	51223
D. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode jaak 01.01	174724	123501
2. Kassa ja pangakontode jaak 31.12	220732	174724
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (suurenemine +, vähenemine -)	46008	51223

Omakapitali muutuste aruanne
 (tuhandetes kroonides)

	Aksia- kapital	Ülekurss	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Realisee- rimata valuuta- kursi- vahed	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Kohustusliku reservkapitali suurendamine							
Makstud dividendid							
2002. a puhaskasum (korrigeeritud arvestuspõhimõtete muutmise mõjuga)							
Saldo seisuga 31.12.2002							
2002. a aastaaruandes kajastatud	40000,00			4000,00		54720,0	98720,00
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju							
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2002	40000,00			4000,00		54720,0	98720,00
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju 01.01.2003							
Materiaalse põhivara ümberhindlus (lisa 12)							
Kohustusliku reservkapitali suurendamine							
Makstud dividendid							
Emiteeritud aktsiakapital							
Tagasiostetud omaaktsiad							
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	-58373	40347,00
Saldo seisuga 31.12.2003	40000,0			4000,0		-3653	40347,00
Saldo seisuga 01.01.2004	40000,0			4000,0		-3653	40347,00
2004. a puhaskasum						85553	
Saldo seisuga 31.12.2004	40000			4000		81900	125900



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Gloreston 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

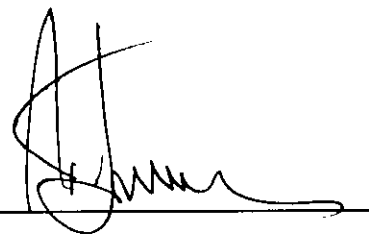
B. Nõuded ostjate vastu

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.



D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

• Ehitised ja rajatised	30-60 aastat
• Muu inventar ja IT seadmed	3-10 aastat

E. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

F. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

G. Tulude arvestus

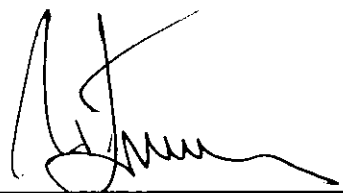
Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

[Intressitulu [, litsentsitasusid] ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

H. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, puhaskasumi eraldistest. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	191 266	158 252,00
Pangakontod	29 466	16 472,00
Raha ja pangakontod kokku	220 732	174 724,00

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

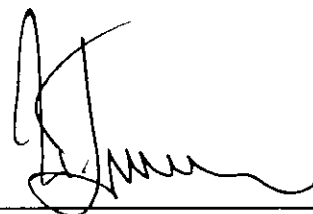
	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	262 985	123 815,00
Nõuded ostjate vastu kokku	262 985	123 815,00

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Tulevaste perioodide kulud	4085	8562,00
Muud viitlaekumised		5795,00
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	4085	14357,00

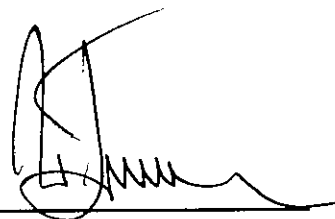
Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõls	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	703	0	351,00
Käibemaks	1034		1083,00	1856,00
Üksikisiku tulumaks	0	1624	0	4971,00
Sotsiaalmaks	0	4647	0	8795,00
Kohustuslik kogumispension	0	144	0	
Töötuskindlustusmaks	0	139	0	329,00
Kokku	1034	7257	1083,00	16302,00



Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Lõpeta- mata ehitus	Ette- maksed	Kokku
2003. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul			14197,00			14197
Ümberklassifitseerimine						
Ümberklassifitseerimine müügiootel varaks (lisa 7)						
Müük						
Amortisatsioonikulu	10498,00		22359,00			32857
Allahindlused väärtuse languse tõttu						
Saldo seisuga 31.12.2003						
Soetusmaksumus	427606,0		93020,00			520626,0
Akumuleeritud kulum	20769,00		42515,00			63284,00
Jääkmaksumus	406837,00		50505,00			457342,0
2004. a toimunud muutused						
Ostud ja parendused perioodi jooksul		51053				
Ümberklassifitseerimine						
Ümberklassifitseerimine müügiootel varaks (lisa 7)						
Müük	100452					
Amortisatsioonikulu	5500	2553	19298			27351
Allahindlused väärtuse languse tõttu						
Saldo seisuga 31.12.2004						
Soetusmaksumus	327154	51053	93020			471227
Akumuleeritud kulum	19152	2553	61813			83518
Jääkmaksumus	308002	48500	31207			387709

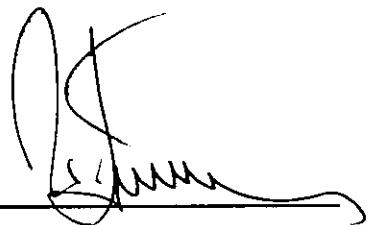


Lisa 6 Võlakohustused

		Tagasimakse tähtaeg			
	Saldo 31.12.2003	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud	200829,00	118716,00	82113,00	0	
s.h AS Sampo pank	26176,00	26176,00	0	0	10,0%
AS Eesti Ühispank	174653,00	92540,00	82113,00	0	8,74%
Kokku	200829,00	118716,00	82113,00		

		Tagasimakse tähtaeg			
	Saldo 31.12.2004	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud					
AS Eesti Ühispank	78034	78034			9,48%
Kokku					

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.



Lisa 7 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	1480	2173,00
Muud viitvõlad		
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	1480	2173,00

Lisa 8 Müügitulu

OÜ Gloreston müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Besti	4 504 991	3927099,00
Kokku	4 504 991	3927099,00

Lisa 9 Muud äritulud

	2004	2003
Muud äritulud	39 976	103486,00
Muud äritulud kokku	39 976	103486,00

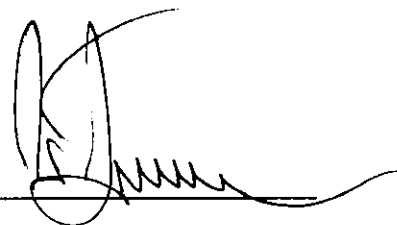
Lisa 10 Kaubad

	2004	2003
Kaubad müügiks	200 522	202852,00
Kaubad müügiks omahind	200 522	3129233,00

Lisa 11 Laenude tagatised ja panditud varad

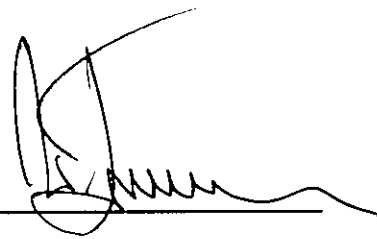
OÜ Gloreston poolt saadud 2004 a. hüpoteegilaen.

1. Joala 11 -86,89 – 60 000,00 krooni



Lisa 12 Omakapital

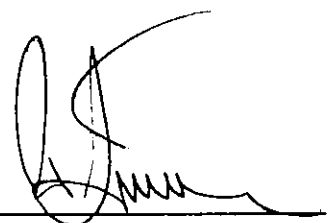
	31.12.2004	31.12.2003
Aktiakapital (tuhandetes kroonides)	40000,0	40 000,0
Aktiate arv (tk)	40	40
Aktiate nimiväärtus (kroonides)	1 000,0	1 000,0



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

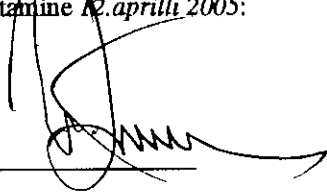
OÜ Gloreston

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2004.a. lõpus	-3653
Jaotamine eelmise ettepaneku alusel	
2004.a. aruandeaasta kasum	85 553
Jaotamiseks:	
Reservkapitali moodustamiseks	0
Fondi emissiooni läbiviimiseks	0
Dividendidena jaotamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	81 900

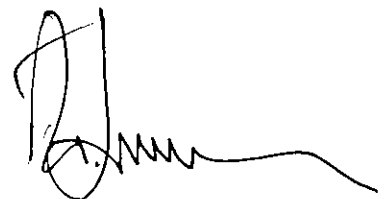


Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Gloreston 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanikele üldkoosoleku poolt 12. aprilli 2005 otsusega, allkirjastamine 12. aprilli 2005:



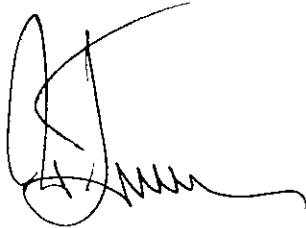
Vjatseslav Parthal
Juhatuse esimees



ANMED OSANIKE OSALUSEST OSAÜHINGUS.

1. Vjatseslav Parthal

Isikukood:	36611013760
Aadress:	2.Paemurru 8, Narva, Ida-Virumaa
Aktsiate arv:	40
Aksia nimiväärtus:	1 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	1998.a.



Vjatseslav Parthal,
direktor
OÜ Gloreston

