

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

07 -06- 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE.....20

Maire MÄE
KONTROLLITUD

oü KAVIAL

Majandusaasta algus: 01.01.2005
Majandusaasta lõpp: 31.12.2005

Registrikood: 10060472

Aadress: Peterburi tee 71, 11415 Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: 6205089, 6205093
Faks: 6205082

E-mail: kavial@infonet.ee
Interneti kodulehekülg: www.kavial.info

Põhitegevusalad: - muude tööstuses, kaubanduses ja laevan-
Duses kasutatavate masinate hulgimüük

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Osanike nimekiri



Aleksandr Petrenko
Juhatuse esimees

Harja Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
07 -06- 2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3- 4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
Bilanss.....	6
Kasumisaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus.....	10-11
Lisa 2 Raha.....	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad.....	12
Lisa 5 Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud.....	12
Lisa 6 Varud.....	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 8 Lühiajalised laenud ja võlakirjad.....	14
Lisa 9 Laenukohustused.....	14
Lisa 10 Kapitelirent.....	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele.....	16
Lisa 12 Muud võlad.....	16
Lisa 13 Lühiajalised eraldised.....	16
Lisa 14 Müügitulu.....	16
Lisa 15 Muud äritulud.....	17
Lisa 16 Kaupade ja materjalide kulu.....	17
Lisa 17 Muud tegevuskulud.....	17
Lisa 18 Tööjõukulud.....	17
Lisa 19 Muud ärikulud.....	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	18
Majandusaasta aruande allkirjad.....	18



TEGEVUSARUANNE**Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid**

OÜ Kavial tegeles 31.12.2005.a lõppenud majandusaastal : hulgimüük tööstuses, kaubanduses ja laevanduses kasutatavate masinate.

2005.aastal moodustas OÜ Kavial müügitulu 17 469 163 krooni, olles sellega 24% võrra suurem kui eelmisel aastal. Müügitulu kasvu peamiseks põhjuseks oli kaupade müügi suurenemine väljapoole Eestit, kuid suurenesid ka Eesti sisesed müügi mahud. OÜ Kavial suurimaks turuks väljaspool Eestit olid 2005.aastal Läti.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2005.aastal soetas OÜ Kavial kinnisvara summas 100 397 krooni. Materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse investeeris OÜ Kavial 2005.aasta jooksul 199,4 tuhat krooni, millest 76,4 tuhat krooni moodustas liisingulepingu alusel soetatud.

Kuna laagrite müük on stabiilne ja kindel allikas, kavatseb osatühing 2006.aastal investeerida vahendeid metallitöötlemisse osatühingu täiendava tegevusalana.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2005.aasta jooksul töötas OÜ-s Kavial viisteist inimest, kelle töötasud koos puhkusetasudega moodustasid 1091,5 tuhat krooni.

OÜ Kavial juhatus koosneb kolmest liikmest. 2005.aastal tegutsesid üks juhatuse liiget tasuta ja kaks sai tasu, mis moodustas 50,2 tuhat krooni. Peale selle oli ühel juhatuse liikmel võimalus kasutada ettevõttele kuuluvat sõiduautot isiklikel eesmärkidel.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

2005.aastal muutus osatühingu osanike koosseis. Aleksandra Dunajeva müüs temale kuuluva osa nimiväärtusega 169 t.krooni osade kaupa nimiväärtuse hinnaga osanikele ja Tatiana Zaytsevala.

2005.aastal muutus osatühingu juhatuse koosseis. Tagasi oli kutsutud juhatuse liige Vladimir Nikitenko ja juhatusse oli valitud Tatiana Zaytseva.

2005.aastal suurenes OÜ Kavial poolt kokku pandavate kaupade sortiment. Pakutavasse tootevalikusse lisandusid arvutimargid INA ning FAG.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

Eesti üldine makromajanduslik olukord on OÜ Kavial tegevuse jaoks soodne. Stabiilset positsiooni turul ja müügiimahtude suurenemist soodustab üldine ostujõulisuse kasv. Nimetatud asjaolude mõju eriotstarbeliste on niivõrd suur, et isegi pidev konkurentsi tihenemine ei suuda osatühingu tegevust negatiivselt mõjutada. Peale selle suureneb nõudlus tehnikakaupade järele. See mõjutab osatühingu tulude moodustamist aruandeperioodil.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnenuv valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske

Kõik osatühingu laenulepingud on sõlmitud kindlalt fikseeritud pangaintressiga, seetõttu ei mõjuta EURIBOR-i muutmine osatühingu tegevust.

Teatud osa kaupade müügitehingutest toimub eurodes ja USA dollarites. Seetõttu mõjutavad USA dollari kursi muutused teatud ulatuses osatühingu majandustulemusi. Kuid, 2006.aastal, kuni käesoleva aruande koostamiseni, ei

ole valuutakursi muutused osatühingu tegevusele negatiivset mõju avaldanud.



H. A. Maikobus
Registriosakond
SISSE TULNUD
07 -06- 2006

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2005.aasta	2004.aasta
Müügitulu kasv	24%	27%
Puhaskasumi kasv	38%	44%
Puhasrentaablus	27%	24%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	12,57	9,47
ROE	31%	32%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2005.\text{aasta müügitulu} - 2004.\text{aasta müügitulu}) / 2004.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2005.\text{aasta puhaskasum} - 2004.\text{aasta puhaskasum}) / 2004.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

2006.aastal kavatseb OÜ Kavial jätkata pakutava sortimendi laiendamist, mille tulemusena loodetakse saavutada kuni 10%-line müügitulu juurdekasv.

2006 aastal kavatseb osatühing alustada uue tegevusalana metallitöötlemist.

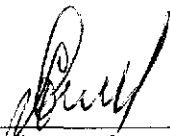


07-06-2006

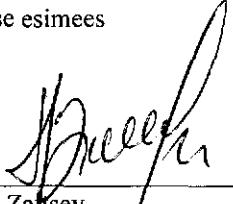
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kavial juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise..... aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19. OÜ Kavial juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

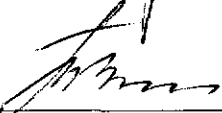
- 1) 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kavial finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Kavial on jätkuvalt tegutsev.


Aleksandr Petrenko
juhatuse esimees

30. mai 2006.a


Andrei Zaitsev
juhatuse liige

30. mai 2006.a


Tatiana Zaytseva
juhatuse liige

30. mai 2006.a

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Hilja Mankobus

Registriosakond

SISSE TULNUD

07 -06- 2006

Bilanss

VARAD	Lisa nr	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Käibevara			
Raha	2	234 689	666 486
Nõuded ja ettemaksed	3,5	783 510	988 077
Varud	6	14 604 480	9 641 344
Käibevara kokku		15 622 679	11 295 907
Põhivara	7	804 430	746 183
Materiaalne põhivara			
Põhivara kokku		804 430	746 183
VARAD KOKKU		16 427 109	12 042 090

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa nr	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8,9,10	231 938	396 478
Võlad ja ettemaksed	4,11,12	892 968	715 497
Lühiajalised eraldised	13	118 041	81 112
Lühiajalised kohustused kokku		1 242 947	1 193 087
Pikaajalised kohustused	9,10	65 078	295 818
KOHUSTUSED KOKKU		1 308 025	1 488 905
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		507 000	507 000
Kohustuslik reservkapital		91 220	91 220
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		9 954 965	6 630 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 565 899	3 324 100
OMAKAPITAL KOKKU		15 119 084	10 553 185
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		16 427 109	12 042 090



Aleksandr Petrenko
Juhatuse esimees

Kasumiaruanne*Skeem 1*

	Lisa nr	2005.a	2004.a
Müügitulu	14	17 469 163	14 108 856
Muud äritulud	15	6 065	27 083
Kaubad, toore, materjal ja teenused	16	-9 596 495	-8 841 953
Muud tegevuskulud	17	-1 344 336	587 258
Tööjõu kulud			
<i>palgakulu</i>		-1 230 293	-809 517
<i>Sotsiaalmaksud, tööstuskindlustus</i>		-411 658	-249 915
Tööjõu kulud kokku	18	-1 641 951	-1 059 432
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-67 404	-33 377
Muud ärikulud		-245 785	-240 352
Ärikasum (-kahjum)		-12 895 971	10 762 372
Finantstulud ja -kulud			
intressikulud	15	483	583
muud finantstulud ja -kulud	19	-13 841	-50 050
Kokku finantstulud ja -kulud		-13 358	-49 467
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		4 565 899	3 324 100
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 565 899	3 324 100



07-06-2006

Rahavoogude aruanne

(eesti kroonides)

	Lisad	2005.a	2004.a
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		4 565 899	3 324 100
Korrigeerimised			
põhivara kulum ja väärtuse langus	7	67 404	33 377
kasum (kahjum) põhivara müügist	7	0	-26 180
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-419 234	-663 361
Varude muutus	6	-4 339 335	-2 660 530
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		296 555	431 749
Makstud tulumaks	4	-82 155	194 476
Kokku rahavood äritegevusest		89 134	633 631
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ning kinnisvarainvesteeringute soetus	7	-125 651	-20 754
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ning kinnisvarainvesteeringute müük	7	0	26 180
Kapitalirendiliising	10	244 204	-222 586
Kokku rahavood investeerimistegevusest		118 553	-217 160
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9	100 000	103 580
Laenude tagasimaksed	9	-404 356	
Arvelduskrediidi muutus	9	15 413	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	8	-350 541	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-639 484	103 580
Rahavood kokku		-431 797	520 051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		666 486	146 435
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-431 797	520 051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		234 689	666 486



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003.a	507 000	91 220	6 630 865	7 229 085
2004.aasta puhaskasum	X	X	3 324 100	3 324 100
Suunatud dividendide väljamaksmiseks	X	X	0	0
Reservkapitali suurendamine	X			0
Saldo 31. 12.2004.a	507 000	91 220	9 954 965	10 553 185
2005.aasta puhaskasum	X		4 565 899	4 565 899
Suunatud dividendide väljamaksmiseks	X	X	X	0
Reservkapitali suurendamine	X	X	X	0
Saldo 31. 12.2005.a	507 000	91 220	14 520 864	15 119 084



LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus**

OÜ-gu Kavial 31.12.2005.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
 - (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
 - (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- Finantskohustus on lepinguline kohustus:
- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.



07-06-2006

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	5- 10%
Muu põhivara	10%

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Samuti on OÜ Kavial bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke

Lisa 2 Raha

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Raha kassas	106 424	119
Raha pangas		
sh Eesti kroonid	124801	663 246
EURO	125	115
EURO ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	1949	1800
USD	115	115
USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	1515	1321
Raha kokku	234 689	666 486

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Nõuded ostjate vastu	760 134	826 969
sh Eesti kroonides	711 735	818 974
EURO	3 093	511
EURO ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	48 399	7 995
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ostjate vastu	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	760 134	826 969



Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.2005.a		31.12.2004.a	
Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		58 966	0	100 186
Kinnipeetud tulumaks	0	0	0	14 687
Sotsiaalmaks	0	0	0	24 415
Kohustuslik kogumispensionimakse	0	0	0	140
Töötuskindlustusmaks	0	0	0	990
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	
Tulumaks erisoodustelt		0		703
Kokku		58 966	0	141 121

07 -06- 2006

Intressikohustusi ei ole.

2004-2005.aastal dividendide tulumakse ei arvestatud ega tasutud.

Lisa 5 Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Kindlustusmaks	11 387	7 269
Tellitud perioodilised väljaanded	11 989	13 810
Ettemaksed rendi eest ja tulevaste perioodide kulud kokku	23 376	21 079

Lisa 6 Varud

Kuna varude neto realiseerimisväärtus langes alla nende soetusmaksumuse, hinnati varud alla:

	2005.a	2004.a
Materjal	9361	0
Ettemaksed tarnijatele	677 245	53 444
Müügiks ostetud kaubad	13 917 874	9 587 900
Kokku	14 604 480	9 641 344

Aruandeaastal läbi viidud inventuuri käigus avastati müügikõlbmatuid kaubavarusid, mille maksumus moodustas 6 065 krooni. Nimetatud summa kanti tuludesse.



Aleksandr Petrenko
Juhatuse esimees

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materjalne põhivara	Materjalne põhivara kokku
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2003.a	177 412	77 648	255 060
Materiaalse põhivara akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003.a	-59 901	-38 818	-98 719
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2003.a	117 511	38 830	156 341
Materiaalse põhivara soetamine 2004.aasta jooksul	602 465	20 754	623 219
2004.aasta jooksul müüdud ja maha kantud põhivara (soetusmaksumuses)	-5 000	-21 180	-26 180
2004.aasta jooksul müüdud põhivara müügihind			
2004.aasta jooksul arvestatud põhivara kulum	-30 526	-2 851	-33 377
2004.aasta jooksul müüdud ja mahakantud põhivara akumulatsioonid kulum	5000	21 180	26 180
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.a	774 877	77 222	852 099
Materiaalse põhivara akumulatsioonid kulum seisuga 31.12.2004.a	85 427	20 489	105 916
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2004.a	689 450	56 733	746 183
Materiaalse põhivara soetamine 2005.aasta jooksul	100397	25 254	125 651
sh kapitalirendilepingu alusel	76 447	0	76 447
2005.aasta jooksul müüdud ja maha kantud põhivara (soetusmaksumuses)		0	
2005.aasta jooksul müüdud põhivara müügihind		0	
2005.aasta jooksul müügiotel põhivaraks ümberklassifitseeritud materiaalse põhivara soetusmaksumus		0	
2005.aasta jooksul arvestatud põhivara kulum	60 908	6 496	67 404
2005.aasta jooksul müüdud ja mahakantud põhivara akumulatsioonid kulum		0	
2005.aasta jooksul müügiotel põhivaraks ümberklassifitseeritud materiaalse põhivara akumulatsioonid kulum		0	
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2005.a	875 274	102 476	977 750
Materiaalse põhivara akumulatsioonid kulum seisuga 31.12.2005.a	146 335	26 985	173 320
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2005.a	728 939	75 491	804 430



H-a. Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
07-06-2006

Lisa 8 Lühiajalised laenud ja võlakirjad

Sellel bilansikirjel on kajastatud arvelduskrediidi kohustus panga ees, seisuga 31.12.05 summas 208 644 krooni. Seisuga 31.12.2004.a moodustas nimetatud kohustus 388 417 krooni. Arvelduskrediidi intressimäär on 5,9% aastas ja liimit 345 121 krooni. Arvelduskrediidileping kehtib kuni 15.12.2007.a.

Lisa 9 Laenukohustused

	Laenu- kohustuse kogusumma	sh lühi- ajaline osa	sh pika- ajaline osa	Intressimäär	Tagastamise lõpptähtaeg
Seisuga 31.12.2004.a:					
Pikaajaline pangalaen SEB Eesti Ühispank AS	379 879	84 061	295 818	5,9%	2007.a
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	304 356	304 356	0		2005.a
Arvelduskrediit	8 061	8 061	0		kuu
Laenukohustused seisuga 31.12.2004.a kokku	692 296	396 478	295 818		
Seisuga 31.12.2005.a:					
Pikaajaline pangalaen SEB Eesti Ühispank AS	241 615	176 537	65 078	5,9%	2007.a
Pikaajaline pangalaen Hansapank AS	23 000	23 000	0	5,9%	2006.a
Pikaajalised pangalaenud kokku	264 615	199 537	65 078		
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	8 927	8 927			2006.a
Arvelduskrediit	23 474	23 474	0		kuu
Laenukohustused seisuga 31.12.2005.a kokku	297 016	231 938	65 078		



Hari Maakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

07-06-2006

Lisa 10 Kapitalirent

OÜ KAVIAL rendib kapitalirendi tingimustel järgmiseid varasid:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
31.12.2004		
Soetusmaksumus	602 465	602 465
Akumuleeritud kulum	13 383	13 383
Jääkväärtus	589 082	589 082
31.12.2005		
Soetusmaksumus	678 912	678 912
Akumuleeritud kulum	59 613	59 613
Jääkväärtus	619 299	619 299

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Kapitalirendi võlgnevus	264 615	379 879
sh. maksetähtajaga kuni 1 aasta	199 537	84 061
1-5 aastat	65 078	295 818

	2005.a	2004.a
Intressimäär vahemik	5,9%	5,9%
Aruandeperioodi maksed	244 204	222 586
Aruandeperioodi intressikulu	20 415	9 348

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.



Aleksandr Petrenko
Juhatuse esimees

Lisa 11 Võlad tarnijatele

	31.12.2005.a	31.12.2004.a
Võlad tarnijatele	590 941	404 698
sh Eesti kroonides	41 894	51 881
EURO	35 090	21 974
EURO ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	549 047	343 817
USD	0	681
USD ümber arvestatuna Eesti kroonidesse	0	9000

Hilja Maakebus
Registrisakond
SISSE TULNUD
07-06-2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele on kustutatud.

Lisa 12 Muud võlad

	Saldo seisuga 31.12.2005.a	sh lühiajaline osa	sh pikaajaline osa	Tagasimakse tähtaeg
Võlad teenuste eest	99719	99719	0	2006.a
Ostja ettemaks	40253	40253	0	2006.a
Kauba välja kirjutatud	102 930	102 930	0	2006.a
Muud võlad (võlad aruandeleastele isikutele)	159	159	0	2006.a
Kokku	243061	243 061	0	

Lisa 13 Lühiajalised eraldised

	Seisuga 31.12.2005.a	Seisuga 31.12.2004.a
Puhkusekohustuste reserv	118 041	81 112
Lühiajalised eraldised kokku	118 041	81 112

Lisa 14 Müügitulu

OÜ Kavial müügitulu jagunemine geograafilises lõikes:

Geograafilised piirkonnad	2005.aasta	2004.aasta
Eesti	15 908 619	12 828 565
Soomi	4799	65 872
Läti	1454972	1 141 532
Leedu	12621	72 887
Teised välisriigid	88152	0
Kokku	17 469 163	14 108 856



07-06-2006

Lisa 15 Muud äritulud

	2005.aasta	2004.aasta
Kasum inventuri eesr	6 065	0
Intressid pank	483	583
	0	27 083
Muud äritulud kokku	6 065	27 666

Lisa 16 Kaupade ja materjalide kulu

	2005.aasta	2004.aasta
Kaubad	9 550 271	8 449 630
Muud teenused	46 224	392 323
Kaubad ja materjalid kokku	9 596 495	8 841 953

Lisa 17 Muud tegevuskulud

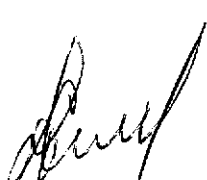
	2005.aasta	2004.aasta
Büroo reend	419 897	361 410
Elektrir ja küte	148 141	135 812
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	119 769	44 125
Muud teenused	656 529	45 911
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 344 336	587 258

Lisa 18 Tööjõukulud

	2005.aasta	2004.aasta
Töölepingute alusel töötavate töötajate palgakulu	1 091 512	665 981
Töölepingute alusel töötavate töötajate puhkusetasu	88 553	81 294
Juhatusel liikme tasu	50 228	62 242
Palgakulu kokku	1 230 293	809 517
Sotsiaalmaksu kulu	405 997	246 559
Töötuskindlustusmaksu kulu	5661	3 356
Sotsiaalmaksud kokku	411 658	249 915
Tööjõukulud kokku	1 641 951	1 059 432

Lisa 19 Muud ärikulud

	2005.aasta	2004.aasta
Kahjum valuutakursi muutustest	13 841	50 050
Muud ärikulud kokku	13 841	50 050



07-06-2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

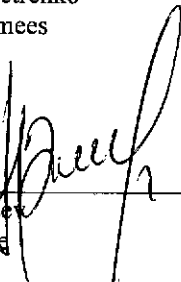
Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	9 954 965 krooni	
▪ 31.12.2005.a lõppenud majandusaasta kasum	4 565 899 krooni	
▪ Suunata dividendide maksmisele	-511 200 krooni	
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	4 054 699 krooni	
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	14 009 664 krooni	

Juhatuse liige _____

02.06.2006.a

Majandusaasta aruande allkirjadAleksandr Petrenko
juhatuse esimees

02. juuni 2006.a

Andrei Zaitsev
juhatuse liige

02. juuni 2006.a

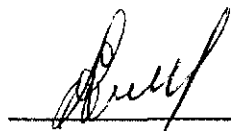
Tatiana Zaytseva
juhatuse liige

02. juuni 2006.a

**Osaühingu Kavial (Äriregistri kood 10060472)
Osanike nimekirj**

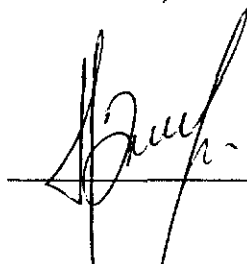
Jrk. nr.	Osaniku ees- ja perekonnanimi, isikukood	Osaniku aadress	Osa nimiväärtus
1.	Aleksandr Petrenko i.k.36405170357	Tallinn ,Eesti	241 000,-
2.	Andrei Zaitsev i.k. 37103220284	Tallinn , Eesti	241 000,-
3.	Tatiana Zaytseva i.k. 45102110291	Tallinn ,Eesti	25000,-

Juhatuseliige Aleksandr Petrenko



02.06.06a

Juhatuseliige Andrei Zaitsev



02.06.06a

Juhatuseliige Tatiana Zaytseva



02.06.06a

CLYDE INVEST OÜ

Ettevõtte Määratlus
Registriesakond
SISSE TULNUD

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS KAVIAL OÜ

07-06-2006

OSANIKE ÜLDKOOSOLEKULE

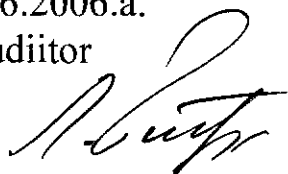
Olen kontrollinud KAVIAL OÜ reg.nr. 10060472
31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud
raamatupidamise aastaaruandet. Raamatupidamise aastaaruande
koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne
on anda auditi tulemustele tuginedes omapolne hinnang
aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga ja
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. Arvan, et minu audit annab
piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise
aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne, mis
näitab 2005.aasta finantstulemuseks 4565899 krooni kasumit
ja bilansimahuks seisuga 31.12.2005.a. 16427109 krooni,
kajastab õigesti ja õiglaselt Kavial OÜ kasumit ja
finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a.

Tallinnas 02.06.2006.a.

Vannutatud audiitor



Liidia Titjajeva

Tunnistus nr.367.