

28-06-2005

16

KRISTEL LEN

AS JANLIKO

2004. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01. Jaanuar 2004.a.
Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2004.a.


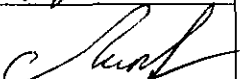
Ärinimi: AS Janliko
Aadress: Narva mnt. 53, Tallinn
Äriregistrikood: 10057751
Telefon: +372 660 5231
Faks: +372 660 5232
Põhitegevusala: Õigusteenuste osutamine
Audiitor: HLB Expertus Audit, Rein Randmets

Dokumentide loetelu, mis lisatakse majandusaasta aruandele:

1. Audiitori Järeldusotsus
2. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

28 -06- 2005

AS JANLIKO 14.06.2005.a. aktsionäride korralisel üldkoosolekul osalenud aktsionäride NIMEKIRI

| Aktsionäri ja esindaja nimi (äri nimi), isikukood (registrikood), elukoht (asukoht) | Aktsiate/häälte arv | Osalus % | Aktsionäri või esindaja allkiri |
|---|----------------------|----------|---|
| Galina Lipinskaja , isikukood 34811160299, elukoht Tallinn | 27 aktsiat/ 27 häält | 67,5 |  |
| Jan Lipinski , isikukood 37601160262, elukoht Tallinn | 13 aktsiat/ 13 häält | 32,5 |  |

28 -06- 2005

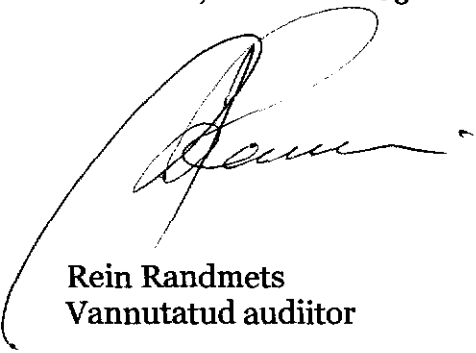
**Audiitori järeldusotsus
Janliko AS aktsionäridele.**

Oleme kontrollinud Janliko AS 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Auditeerimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks 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 sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 21.106.140 krooni ja finantstulemuseks 5.626.974 krooni kahjumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Janliko AS finantsseisundit ja majandusaasta tulemust seisuga 31.12.2004.

Tallinnas, 26. mail 2005.a.


Rein Randmets
Vannutatud audiitor

Sisukord

28-06-2005

| | |
|---|----|
| TEGEVUSARUANNE | 3 |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE | 4 |
| Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele | 4 |
| Bilanss | 5 |
| Kasumiaruanne | 7 |
| Rahavoogude aruanne | 8 |
| Omakapitali muutuste aruanne | 9 |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted | 10 |
| Lisa 1 Maksud | 12 |
| Lisa 2 Tütar- ja sidusettevõtted | 12 |
| Lisa 3 Antud laenud | 13 |
| Lisa 4 Aktsiad ja muud väätpäberid | 13 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara | 13 |
| Lisa 6 Laenu kohustused | 13 |
| Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. majandusaasta aruandele | 14 |

TEGEVUSARUANNE

28-06-2005

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 331.

Põhikirjajärgne aktsiakapital on 400 000 krooni.

AS Janliko põhitegevusala on õgusteenuste osutamine.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta 5 626 974-kroonise kasumiga.

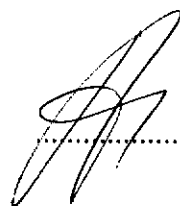
2004. aastal töötas ettevõttes keskmiselt 4 töötajat, kellele maksti välja 383 562 krooni.

Juhatuse liikmetele majandusaastal tasu ei makstud.

2005. majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud.

Galina Lipinskaja

juhatuse esimees



10.05.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

28 -06- 2005

Juhatus kinnitab AS-i Janliko 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. AS Janliko on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Galina Lipinskaja

juhatuse esimees



10.05.2005

Bilanss

(Eesti kroonides)

28-06-2005

AKTIVA

Lisa nr. 31.12.2004 31.12.2003

Käibevara

| Raha ja pangakontod | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| <i>Kassa</i> | | 9 458 |
| <i>Pangakontod</i> | 1 035 093 | 1 298 784 |
| <i>Valuutakontod</i> | 1 071 919 | 39 977 |
| Kokku | 2 107 012 | 1 348 219 |

| Nõuded ostjate vastu | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <i>Ostjatelt laekumata arved</i> | 143 499 | 133 488 |
| Kokku | 143 499 | 133 488 |

| Muud nõuded | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <i>Nõuded sidusettevõtjate vastu</i> | 38 460 | 20 060 |
| Kokku | 38 460 | 20 060 |

| Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud) | | |
|--|---------------|---------------|
| <i>Intressid</i> | 1 406 | 1 920 |
| <i>Muud viitlaekumised</i> | 32 499 | 32 499 |
| Kokku | 33 905 | 34 419 |

| Ettemaksed | | | |
|---|---|---------------|---------------|
| <i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i> | 1 | 22 513 | 23 459 |
| <i>Tulevaste perioodide kulud</i> | | 51 | 6 251 |
| Kokku | | 22 564 | 29 710 |

Käibevara kokku

2 345 440 1 565 896

Põhivara

| Pikaajalised finantsinvesteeringud | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|
| <i>Tütarettevõtjate osad</i> | 2 | | 378 521 |
| <i>Sidusettevõtjate aktsiad</i> | 2 | 19 737 525 | 15 624 442 |
| <i>Pikaajalised nõuded sidusettevõtjate vastu</i> | 3 | 1 825 693 | |
| <i>Muud aktsiad ja väärtpaberid</i> | 4 | 80 050 | |
| <i>Muud pikaajalised nõuded</i> | 3 | 10 289 | |
| Kokku | | 21 653 557 | 16 002 963 |

| Materiaalne põhivara | | | |
|-------------------------------------|---|------------------|------------------|
| <i>Maa (soetusmaksumuses)</i> | 5 | 129 184 | 129 184 |
| <i>Ehitised (soetusmaksumuses)</i> | | 1 715 716 | 1 715 716 |
| <i>Põhivara akumuleeritud kulum</i> | | -737 757 | -600 500 |
| Kokku | | 1 107 143 | 1 244 400 |

Põhivara kokku

22 760 700 17 247 363

AKTIVA KOKKU

25 106 140 18 813 259

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialled for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials _____
 Kuupäev/date _____ 26.05.07.
HLB Expertus Audit

Bilanss

(Eesti kroonides)

28-06-2005

PASSIVA

Lisa nr. 31.12.2004 31.12.2003

KOHUSTUSED**Lühiajalised kohustused**

| | | | |
|----------------------------|---|------------------|----------------|
| Võlakohustused | | | |
| <i>Lühiajalised laenud</i> | 6 | 2 500 000 | 250 000 |
| Kokku | | 2 500 000 | 250 000 |

| | | | |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| Võlad tarnijatele | | 8 576 | 7 028 |
|--------------------------|--|--------------|--------------|

| | | | |
|-------------------|---|---------------|---------------|
| Maksuvõlad | 1 | 33 210 | 26 958 |
|-------------------|---|---------------|---------------|

| | | | |
|--|--|---------------|---------------|
| Viitvõlad (aruandeperioodil maksmata kulud) | | | |
| <i>Võlad töövõtjatele</i> | | 38 615 | 57 182 |
| <i>Muud viitvõlad</i> | | 31 597 | 9 159 |
| Kokku | | 70 212 | 66 341 |

Lühiajalised kohustused kokku 2 611 998 350 327

Pikajalised kohustused

| | | | |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|
| Pikajalised võlakohustused | | | |
| <i>Laenud</i> | 6 | 1 491 243 | 2 250 000 |
| Kokku | | 1 491 243 | 2 250 000 |

Pikajalised kohustused kokku 1 491 243 2 250 000

KOHUSTUSED KOKKU 4 103 241 2 600 327

OMAKAPITAL

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Aktsiakapital nimiväärtuses | | 400 000 | 400 000 |
| Kohustuslik reservkapital | | 40 000 | 40 000 |
| Eelmiste perioodide jaotama kasum | | 14 935 925 | 16 961 625 |
| Aruandeaasta kasum (-kahjum) | | 5 626 974 | -1 188 693 |

OMAKAPITAL KOKKU 21 002 899 16 212 932

PASSIVA KOKKU 25 106 140 18 813 259

Initsialiseeritud ainult identitiseerimiseks
Initialled for purpose of identification only
Initsiaalid/initials _____
Kuupäev/date 26.05.05
HLB Expertus Audit

28-06-2005

SKEEM 1

| | Lisa nr. | 2004 | 2003 |
|-----------------------|----------|------------------|------------------|
| Äritulud | | | |
| Müügitulu | | 1 937 217 | 1 053 435 |
| Muud äritulud | | | 11 721 |
| Äritulud kokku | | 1 937 217 | 1 065 156 |

| | | | |
|------------------------------|---|----------------|------------------|
| Ärikulud | | | |
| Kaubad, materjal ja teenused | | | 47 125 |
| Mitmesugused tegevuskulud | | 147 353 | 257 886 |
| Tööjõukulud | | 507 326 | 566 543 |
| <i>a) palgakulu</i> | | 380 026 | 424 345 |
| <i>b) sotsiaalmaksud</i> | | 127 300 | 142 198 |
| Põhivara kulum | 5 | 137 257 | 137 257 |
| Muud ärikulud | | | 2 703 |
| Ärikulud kokku | | 791 936 | 1 011 514 |

| | | | |
|-----------------|--|------------------|---------------|
| Ärikasum | | 1 145 281 | 53 642 |
|-----------------|--|------------------|---------------|

| | | | |
|---|---|------------------|-------------------|
| Finantstulud ja -kulud | | | |
| Finantstulud ja -kulud tütaretevõtjate osadelt | 2 | -378 521 | 43 471 |
| Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiaalt | | 4 750 040 | -2 137 448 |
| Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt | 3 | 35 983 | |
| Saadud dividendid | | | 837 007 |
| Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest | | 50 675 | -7 887 |
| Muud finantstulud ja -kulud | | 23 516 | 22 522 |
| Finantstulud ja -kulud kokku | | 4 481 693 | -1 242 335 |

| | | | |
|---|--|------------------|-------------------|
| Kasum (-kahjum) majandustegevusest | | 5 626 974 | -1 188 693 |
|---|--|------------------|-------------------|

| | | | |
|--|--|------------------|-------------------|
| Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist | | 5 626 974 | -1 188 693 |
|--|--|------------------|-------------------|

| | | | |
|--|--|------------------|-------------------|
| Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum) | | 5 626 974 | -1 188 693 |
|--|--|------------------|-------------------|

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for purpose of identification only

Initsiaalid/initials _____
Kuupäev/date _____ 26.05.05

HLB Expertus Audit

Rahavoogude aruanne
(Eesti kroonides)

28-06-2005

| | Lisa nr. | 2004 | 2003 |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| Rahavood äritegevusest | | | |
| Ärikasum | | 1 145 281 | 53 642 |
| <i>Korrigeerimised</i> | | | |
| Põhivara kulum | 5 | 137 257 | 137 257 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | | -20 751 | -75 429 |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | | 11 671 | -55 851 |
| Finantstulud ja -kulud | | 1 407 | |
| Rahavood äritegevusest kokku | | 1 274 864 | 59 619 |
| Rahavood investeerimistegevusest | | | |
| Sidusetevõtete soetus | 2 | -200 050 | -2 500 150 |
| Muude finantsinvesteeringute soetus | 4 | -80 050 | |
| Saadud intressid | | 22 110 | 22 522 |
| Saadud dividendid | | 837 007 | 837 007 |
| Rahavood investeerimistegevusest kokku | | 579 017 | -1 640 621 |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | | |
| Saadud laenud | 6 | 1 491 243 | 2 500 000 |
| Antud laenud | 3 | -1 800 000 | |
| Makstud dividendid | | -837 007 | -1 319 157 |
| Rahavood finantseerimistegevusest kokku | | -1 145 764 | 1 180 843 |
| Rahavood kokku | | 708 117 | -400 159 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | | 1 348 219 | 1 756 265 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | | 708 117 | -400 159 |
| Valuutakursside muutuste mõju | | 50 675 | -7 887 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | | 2 107 012 | 1 348 219 |

Initsialiseeritud ainult identiteetseerimiseks
 Initialled for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials _____
 Kuupäev/date _____ 26.05.05
HLB Expertus Audit

Omakapitali muutuste aruanne
 (Eesti kroonides)

 Tallinna Linnavalitsus
 Kogumisloetakond
SISSE TULNUD

28-06-2005

| | Aksia- kapital | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata | |
|------------------------------|-------------------|------------------------------|------------------|------------|
| | | | kasum/ kahjum | Kokku |
| Saldo seisuga 31.12.2003.a. | 400 000 | 40 000 | 15 772 932 | 16 212 932 |
| Makstud dividendid | | | -837 007 | -837 007 |
| 2004.a. puhaskasum (-kahjum) | | | 5 626 974 | 5 626 974 |
| Saldo seisuga 31.12.2004.a. | 400 000 | 40 000 | 20 562 899 | 21 002 899 |

| |
|---|
| Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only Initsiaalid/initials _____ Kuupäev/date _____ HLB Expertus Audit |
|---|

Raamatupidamise aastaaruande lisad

28-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AS JANLIKO 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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 vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) 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.

| |
|--|
| Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only |
| Initsiaalid/initiaals _____ |
| Kuupäev/date _____ 26.05.05 10 |

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

| | |
|--------------------|--------|
| Ehitised | 8% |
| Masinad ja seadmed | 20-25% |
| Muu inventar | 20% |

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2005

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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

| |
|--|
| Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only |
| Initsiaalid/initials _____ |
| Kuupäev/date _____ |
| HLB Expertus Audit |

Lisa 1 Maksud

28-06-2005

| Maksuliik | 31.12.2004 Ettemaks | 31.12.2004 Võlg | 31.12.2003 Ettemaks | 31.12.2003Võlg |
|-------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|-------------------------|
| Käibemaks | 1 | 12 212 | 1 | 9 281 |
| Kinnipeetud tulumaks | | 8 346 | 27 | 7 073 |
| Sotsiaalmaks | | 12 100 | 41 | 9 983 |
| Töötuskindlustusmaks | | 552 | 509 | 621 |
| Kogumispensionimaks | 214 | | 16 | |
| Ettevõtte tulumaks | 22 298 | | 22 859 | |
| Maamaks | | | 6 | |
| Maksuvõlad kokku | 22 513 | 33 210 | 23 459 | 26 958 |

Seisuga 31.12.2004 maksude ettemaksed sisaldavad maksuviiviseid summas 561 krooni.

Lisa 2 Tütar- ja sidusettevõtted

| | AS Stivis | OÜ Musical Promotion | AS Merelaine | AS Stivterminal | Kokku |
|--|--------------|----------------------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| Asukoht | Eesti | Eesti | Eesti | Eesti | |
| Osalus aasta alguses (%) | 45,50 | 51,00 | 50,00 | | |
| Osaluse bilansiline väärtus aasta alguses | 13 124 367 | 378 521 | 2 500 075 | | 16 002 963 |
| Omandatud osalused | | | | | |
| Omandatud osaluse (%) | | | | 20 | |
| Omandatud osaluse soetusmaksumus | | | | 200 050 | |
| Kapitalosaluse meetodil arvestatud kasum/-kahjum | 4 535 512 | -378 521 | -422 429 | -200 050 | |
| Osalus aasta lõpus (%) | 45,50 | 51,00 | 50,00 | 20 | |
| Osaluse bilansiline väärtus aasta lõpus | 17 659 879 | 0 | 2 077 646 | 0 | 19 737 525 |

AS Stivis aruandeaasta kapitaliosaluse kasum koosneb firmaväärtuse amortisatsioonist summas 1 489 492 krooni, jooksva aasta kapitaliosaluse kasumist summas 6 862 011 krooni ja väljamakstud dividendidest summas 837 007 krooni.

OÜ Musical Promotion aruandeaasta aruannet ei esitanud, tema bilansiline väärtus on kantud finantskuludesse.

AS Merelaine kapitaliosaluse kahjum koosneb firmaväärtuse amortisatsioonist summas 75 krooni ja jooksva aasta kapitaliosaluse kahjumist summas 422 354 krooni.

2004. aastal veebruaris on ostetud ettevõtte AS Stivterminal 20% aktsiad soetusmaksumuses 200 050 krooni, mis on kajastatud nagu sidusettevõtte aktsiad RTJ 11 paragrahvi 9 (a, c) alusel. AS Stivterminal osaluse bilansiline väärtus seisuga 31.12.2004.a. on 0, sest AS Stivterminal omakapital seisuga 31.12.2004.a. on negatiivne.

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialled for purpose of identification only

Initsiaalid/initiaals

Kuupäev/date

HIR Expertus Audit

Lisa 3 Antud laenud

| | Antud laenud EEK | Intressimäär % | Intress EEK | Saldo 31.12.2004 EEK | Tähtaeg EEK |
|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------------------|--|
| AS Stivterminal | 1 790 000 | 4 | 35 693 | 1 825 693 | 14.04.2007 |
| AS Transcontinental | 10 000 | 4 | 289 | 10 289 | 14.04.2007 |
| Keemia | | | | | Tallinna Linnalaenu registriosakond |
| Kokku | 1 800 000 | | 35 982 | 1 835 982 | SISSE TULNUD |

28-06-2005

Lisa 4 Aktsiad ja muud väätpaperid

2004. aastal veebruaris on ostetud ettevõtte AS Transcontinental Keemia aktsiad soetusmaksumuses 80 050 krooni.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

| | Maa | Ehitised | Kokku |
|----------------------------------|---------|-----------|-----------|
| Seisuga 31.12.2003.a.: | | | |
| Soetusmaksumus | 129 184 | 1 715 716 | 1 844 900 |
| Akumuleeritud kulum | | -600 500 | -600 500 |
| Jääkmaksumus | 129 184 | 1 115 216 | 1 244 400 |
| 2004.a. toimunud muutused | | | |
| Amortisatsioonikulu | | -137 257 | -137 257 |
| Seisuga 31.12.2004.a.: | | | |
| Soetusmaksumus | 129 184 | 1 715 716 | 1 844 900 |
| Akumuleeritud kulum | | -737 757 | -737 757 |
| Jääkmaksumus | 129 184 | 977 959 | 1 107 143 |

Lisa 6 Laenu kohustused

| | Lühiajaline osa tagasimakse 12 kuu jooksul EEK | Pikaajaline osa tagasimakse üle 1 aasta EEK | Saldo 31.12.2004 EEK |
|----------------------------------|---|---|----------------------------|
| Laen eraisikult | 2 500 000 | | 2 500 000 |
| Playton International Ltd. | | 14 491 243 | 14 491 243 |
| Kokku | | | 16 991 243 |

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialised for purpose of identification only

Initsiaalid/initiaals _____
Kuupäev/date _____

HLB Expertus Audit

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

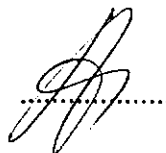
AS JANLIKO juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Tallinna Linnakohus
Registritsakond
SISSE TULNUD

Juhatus:

Galina Lipinskaja

juhatuse esimees



10.05.2005

28-06-2005

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust läbi vaadanud ja aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

Anatoli Lipinski

nõukogu esimees



10.05.2005

Jan Lipinski

nõukogu liige



10.05.2005

Toomas Pöder

nõukogu liige



10.05.2005

Tallinna Linnakohtu registriosakond
Pärnu mnt 142
11317 Tallinn

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28-06-2005

L-2

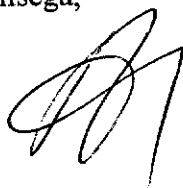
28.06.2005.

TEATIS

AS JANLIKO (reg.kood 10057751) on ekslikult lisanud oma 2004. majandusaasta aruande juurde vale audiitori järelalusotsuse, tehtud 05.05.2005.

Õige otsus (lisatud) on tehtud 26.05.2005, millise palume lisada juba esitatud AS Janliko 2004. majandusaasta aruande juurde ning vale s.o. 05.05.2005. tehtud otsus likvideerida.

Lugupidamisega,



Galina Lipinskaja
AS Janliko juhataja



Expertus Audit

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
28.06.2005

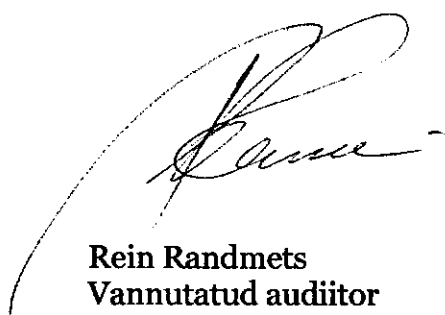
**Audiitori järeldusotsus
Janliko AS aktsionäridele.**

Oleme kontrollinud Janliko AS 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Auditeerimise eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks 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 sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 21.106.140 krooni ja finantstulemuseks 5.626.974 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Janliko AS finantsseisundit ja majandusaasta tulemust seisuga 31.12.2004.

Tallinnas, 26. mail 2005.a.



Rein Randmets
Vannutatud audiitor