

01-07-2005

19/11 47816

aw

KAUBAPALL OÜ

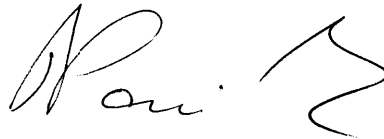
01.01.2004 – 31.12.2004
majandusaasta aruanne

Äriniimi : Kaubapall OÜ
Registrikood : 10440898
Aadress : Ravila 53F, Tartu, 51014
Sidevahendid : telefon, faks + 3727 307 883
e-post ou.kaubapall@neti.ee
Põhitegevusala : kasutatud riiete hulgimüük
Tegevjuht : Tarmo Panik
Audiitor : L.Reisenbuk
Lisatud dokumendid : Audiitori järeldusotsus
Kasumi jaotamise ettepanek

SISUKORD

.....

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	9
Lisa 1. Ostjatelt laekumata arved	9
Lisa 2. Varud	9
Lisa 3. Materiaalne põhivara	9
Lisa 4. Maksuvõlad	10
Lisa 5. Müügitulu	10
Majandusaasta aruande allkirjad	11
Audiitori järeldusotsus	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13



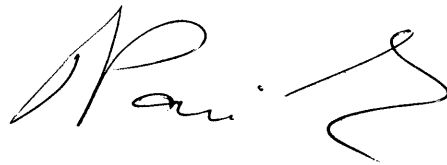
01-07-2005

Tegevusaruanne

ÕÜ Kaubapall tegeleb kasutatud riiete ja jalanõude hulgimüügiga. Olles tegutsenud kasutatud riietetega alates aastast 1998, on muutnud turusitatsioon kasutatud riiete osas nõudnud paindlikku kohanemist ka ettevõttelt. Eelkõige on see ettevõttele tähendanud väga suurt tööd uute välishankijate leidmisel, kes suudaksid tagada piisavalt suures mahus nõutavas kvaliteedi ja hinna suhtes kaupu. Kuna tegu on vabariigi suurima antud alal tegutseva hulgimüüjaga, ei olegi see nii lihtne ülesanne, kuivõrd välismaine väiketarnija ei ole piisavalt stabiilne ega ka mitte mahtude poolest suutlik vajadusi rahuldama. Seega võib lõppenud aasta märksõnaks pidada just uute hankijatega koostöö otsimist, kellelt saadavad kaubakogused tagaksid stabiilse müügi. Mõningate tagasilöökidega on see ka õnnestunud ja käesoleval aastal on ettevõttel välja kujunenud mõned püsitarnijad ning ettevõtte saab keskenduda müügitöö tõhustamisele. Kasutatud riiete kõrval näeb firma pikemas perspektiivis ka uute riiete müüki laojääkide näol. Lõppenud aastal müüs ettevõtte ka uusi odavama hinnaklassi kaupu ning ka see on tegevuse laienemisel üks arengusuundadest.

Hulgikaubanduse kõrvale on uue tegevussuunana tulnud ka kasutatud riiete kauplused. Kuigi kaupluste töö korraldamine on tegevusmahukam, on see siiski lõppenud aastal andnud oma positiivse lisa ettevõtte majandustulemustesse.

Töötajate keskmine arv lõppenud aastal oli 27 ning neile töötasudeks arvestatud summa oli 2 087 353 krooni. Juhatuse liikme tasusid ei ole makstud.



01-07-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

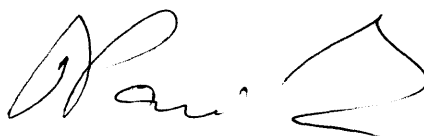
.....

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Kaubapall juhatus on koostanud 2004.a . raamatupidamise aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi ning 2004.a . majandustulemust. Kõik aastaaruande koostamis- perioodil selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes arvesse võetud ja esitatud.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kaubapall jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige Tarmo Panik



01-07-2005

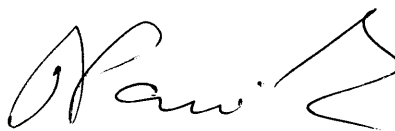
Bilanss

		31.12.04	31.12.03
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		958 713	863 732
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata arved	1	821 140	1 473 006
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		10 353	51 394
Viitlaekumised			
Intressid		467	1 035
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed	4	0	144 511
Tulevaste perioodide kulud		116 183	106 601
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	2	4 203 133	3 347 260
Ettemaksed hankijatele		12 316	36 807
Käibevara kokku		6 122 305	6 024 346
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Maa ja ehitised		470 633	470 633
Masinad ja seadmed		491 201	356 412
Muu inventar		468 888	477 677
Põhivara kulum		-657 792	-469 034
Põhivara kokku		772 930	835 688
VARAD KOKKU		6 895 235	6 860 034
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed		2 263	467
Võlad hankijatele		1 430 620	2 292 388
Maksuvõlad	4	350 958	167 727
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		163 680	185 961
Puhkusereserv		440 605	380 206
Viitvõlad		935	2 507
Lühiajalised kohustused kokku		2 389 061	3 029 256
KOHUSTUSED KOKKU		2 389 061	3 029 256
Omakapital			
Osakapital		320 000	320 000
Kohustuslik reservkapital		32 000	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		3 478 778	3 842 648
Aruandeaasta kasum		675 396	-363 870
OMAKAPITAL KOKKU		4 506 174	3 830 778
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 895 235	6 860 034

Kasumiaruanne

01-07-2005

	Lisa nr.	2004	2003
Müügitulu	5	23 813 434	23 043 960
Muud äritulud		8 505	44 146
Kaubad, toore, materjal ja teenused		15 175 336	16 040 050
Muud tegevuskulud		4 827 135	4 175 547
Tööjõu kulud			
Palgakulu		2 087 353	2 095 611
Sotsiaalmaks		700 261	701 509
Põhivara kulum ja väärtuse langus		218 304	199 076
Muud ärikulud		109 988	203 775
Ärikasum		703 562	-327 462
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		467	728
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-28 633	-37 136
Finantstulud ja -kulud kokku		-28 166	-36 408
Kasum enne tulumaksustamist		675 396	-363 870
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		675 396	-363 870



Rahavoogude aruanne

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2005

2004 2003

Rahavood äritegevusest

Puhaskasum	675 396	-363 870
Materiaalse põhivara kulum	218 304	199 076
Nõuded ostjate vastu	651 866	1 137 671
Muud lühiajalised nõuded	41 041	-26 918
Viitlaekumised	568	1 225
Maksude ettemaksed	144 511	87 191
Tulevaste perioodide kulud	-9 582	-89 692
Varud	-855 873	1 406 555
Ettemaksed hankijatele	24 491	23 589
Ostjate ettemaksed	1 796	155
Võlgnevus hankijatele	-861 768	-2 234 101
Maksuvõlad	183 189	-56 909
Viitvõlad	36 588	124 860

Kokku rahavood äritegevusest

250 527 208 832

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetus	-155 546	-198 474
Materiaalse põhivara müük	0	35 930
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-155 546	-162 544

Rahavood kokku

94 981 46 288

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

863 732 817 444

Raha ja raha ekvivalentide muutus

94 981 46 288

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

958 713 863 732

Omakapitali muutuste aruanne 01-07-2005

Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
------------	------------------------------	----------------------------	-------

Saldo seisuga 31.12.2002	320 000	32 000	3 842 648	4 194 648
2003. a puhaskasum			-363 870	
Saldo seisuga 31.12.2003	320 000	32 000	3 478 778	3 830 778
Aruandeperioodi puhaskasum			675 396	
Saldo seisuga 31.12.2004	320 000	32 000	4 154 174	4 506 174

Pari

01-07-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted. Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi. OÜ Kaubapall kasutab kasumiaruande skeemi nr.1. Aastaruanne on koostatud Eesti kroonides. Ostjatelt laekumata arved on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud. Varud on arvele võetud soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on bilansis kajastatud. Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

LISA 1

Ostatelt laekumata arved

Nõuded ostajate vastu on bilansis kajastatud summas 821 140 krooni. Ostatelt laekumata arved maksetähtaegade viisi :

Kuni 1 kuu	242 960
1 kuni 3 kuud	440 753
3 kuni 6 kuud	1 037
6 kuud kuni 1 aasta	27 879
ületanud 1 aasta	108 511

LISA 2

Varud

Aastalõpu seisuga hulgilaos olevad kaubad on kajastatud FIFO meetodil. Laos olevad kaubad on kajastatud koos transpordi maksumusega ning moodustavad varudest 3 816 722 krooni. Kaupluste kaubajäägi summa on 386 411 krooni.

LISA 3

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse varad soetusmaksumusega üle 9000 krooni. Väheolulise maksumusega varad kantakse ostmisel kuludesse. Täielikult amortiseerunud, kuid kasutuses olevat põhivara oli seisuga 31.12.04 36 273 krooni. Materiaalse põhivara ümberhindlust aasta kestel ei tehtud. Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil. Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust, väljaläinud põhivaralt lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine väljamineku kuul. Amortisatsiooni määrad on järgmised:

Hooned ja ehitised 10%
Masinad ja seadmed 20%
Muu inventar 20%



01-07-2005

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Seis 01.01.04	470 633	356 412	477 677	1 304 722
Soetatud		134 789	20 757	155 546
Maha kantud			-29 546	-29 546
Kokku põhivara soetusmaksumuses				
31.12.04	470 633	491 201	468 888	1 430 722
Kulum 01.01.04	90 204	155 542	223 288	469 034
Majandusaasta kulum	47 063	82 512	88 729	218 304
Bilansist välja kantud põhivara kulum			-29 546	-29 546
Kokku kulum 31.12.04	137 267	238 054	282 471	657 792
Kokku põhivara jääk-maksumuses 31.12.04	333 366	253 147	186 417	772 930

LISA 4**Maksuvõlad**

	31.12.2004		31.12.2003
	Võlg	Ettemaks	Võlg
Sotsiaalmaks	129 124	0	123 254
Üksikisiku tulumaks	43 818	0	39 700
Erisoodust.tulumaks	3 956	0	1 044
Kogumispension	1 174	0	533
Töötuskindlustus	3 968	0	2 853
Käibemaks	168 876	144 511	0
Maksuintressid	42	0	343
KOKKU	350 958	144 511	167 727

LISA 5**Müügitulu**

	2004	2003
Hulgimüük	18 503 747	19 519 729
Muu müük	14 452	0
Eksport	2 961 032	2 620 529
Ühendusesisene käive	75 760	0
Jaekaubandus	2 258 443	903 702
KOKKU	23 813 434	23 043 960

Eksport ja ühendusesisene müük riikide lõikes

Kasahhi	914 518	0
Liibanon	718 373	480 251
Inglismaa	645 733	1 387 690
Ukraina	408 195	0
Venemaa	236 427	88 528
Läti	104 627	95 615
Saksamaa	8 919	144 105
Türgi	0	424 340

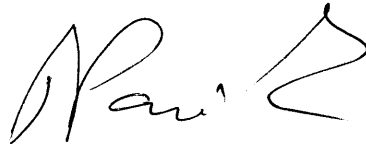
01-07-2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

.....

OÜ Kaubapall juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ja kasumi jaotamise otsusest. Juhatus liige allkirjastas majandusaasta aruande 10.06.05

Tarmo Panik
Juhatus liige



01-07-2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ KAUBAPALL OSANIKELE

Olen kontrollinud OÜ KAUBAPALL 31.detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Mõnu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel lähtusin Audiitortegevuse seaduse alusel kehtestatud auditeerimiseeskirjast. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse 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. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finantstulemuseks 675 396 krooni kasumit ja bilansi mahuks 31.12.2004 seisuga 6 895 235 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ KAUBAPALL majandusaasta kasumit, finantsseisundit ja rahavoogude aruannet seisuga 31.12.2004.a.

Tartus, 20.juunil 2005.a.

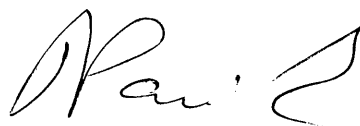


Lydia Reisenbuk
Audiitor
Tunnistus 129

01-07-2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 478 778
Aruandeaasta kasum	675 396
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	4 154 174
Jaotamata kasumi jääk kokku	4 154 174



01-07-2005

OÜ Kabapall osanike nimekiri

.....

OÜ Kaubapall osakapital 320 000 krooni jaguneb osanike vahel järgmiselt :

Striebel Textil Vertriebs, In der Au 19, Langenenslingen, Saksamaa –
osa suurusega 163 200 krooni

Rempo OÜ, reg.kood 10126104, Annikoru, Konguta vald, tartumaa –
osa suurusega 156 800 krooni.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Pau" followed by a stylized flourish.