

15. 08. 2005

16h. 49612
.....
Ed.

Osaühing R.O.B.

2004.a .

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1. jaanuaril 2004.a. lõpp 31.detsembril 2004.a.

Põhitegevusala	Konsultatsiooni- ja juhtimisalased teenused, finantseerimistegevus
Äriregistrikood	10005470
Aadress	Tehase 13 TARTU 50107
Telefon	50 43 664
Tegevjuht	Robert Jaani

Tartus 2005

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15. 08. 2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3	
Juhatuse deklaratsioon	4	
Bilanss	5	
Kasumiaruanne skeem 1	6	
Rahavoogude aruanne	7	
Omakapitali muutuste aruanne	8	
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9	
Lisa 1 Raha ja pangakontod	10	
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10	
Lisa 3 Materiaalse põhivara liikumine	10	
Lisa 4 Tütar- ja sidusettevõtete osad	11	
Lisa 5 Antud pikaajalised laenud	11	
Lisa 6 Maksud	11	
Lisa 7 Müügitulu	12	
Lisa 8 Muud äritulud ja -kulud	12	
Lisa 9 Dividendide tulumaks	12	
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega	13	
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14	
Majandusaasta aruande allkirjad	15	



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15. 08. 2005

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte tegeles 2004.aasta vähesel määral konsultatsiooniteenuste osutamisega, olulisemat osa etendab finantsteenuste osutamine.

Osaühing R.O.B. alustas 2004.aasta alguses tegevust kinnisvaratehingutega, mis jääb edaspidi ettevõtte peamiseks tegevusvaldkonnaks.

Müügituluks kujunes 285 tuh.krooni, puhaskasumiks 423 tuh.krooni. Kasum tekkiski tänu tulule kinnisvaratehingust ja saadud intressidest.

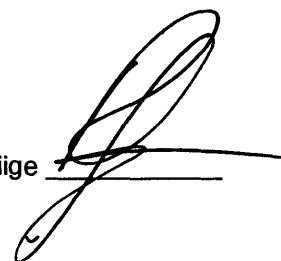
Juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatuse liikmele 2004.a. tasu ei makstud.

Töötajaid oli 1, töötasude kogusumma koos sotsiaalmaksudega 35 352 krooni.

15. juuni 2005.a.


Robert Jaani
Juhatuse liige



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15. 08. 2005

JUHTKONNA DEKLARATSIOON

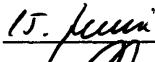
Osäühingu R.O.B. juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004.a. ja aastaaruande koostamispäeva 31.märts 2005.a. vahemikul.

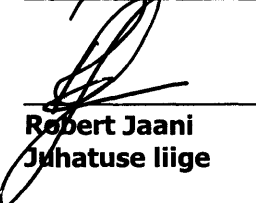
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on osäühing R.O.B. jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.



2005.a.


Robert Jaani
Juhatuse liige



15.08.2005

BILANSS

kroonides

AKTIVA

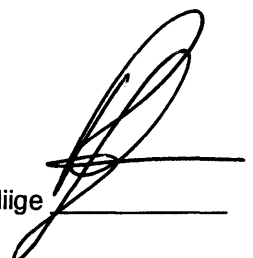
		31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	2 998 332	1 984 726
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2		
Ostjate tasumata summad		615 344	591 941
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-563 846	0
Kokku		51 498	591 941
Mitmesugused nõuded.			
Nõuded ema- ja tütarettevõtete vastu	Lisa 10	0	310 000
Nõuded sidusettevõtete vastu	Lisa 10	280 000	75 000
Muud lühiajalised nõuded		90 000	910 000
Kokku		370 000	1 295 000
Viitlaekumised			
Intressid	Lisa 5	65 933	149 778
Kokku		65 933	149 778
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		50 166	3 290
Kokku		50 166	3 290
KÄIBEVARA KOKKU		3 535 928	4 024 735
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantseeringud			
Tütarettevõtete aktsiad või osad	Lisa 4	3 793	91 497
Sidusettevõtete aktsiad või osad	Lisa 4	0	28 599
Pikaajalised nõuded	Lisa 5	800 000	800 000
Kokku		803 793	920 096
Materiaalne põhivara			
Maa (soetusmaksumuses)	Lisa 3	1 000 000	0
Kokku		1 000 000	0
PÕHIVARA KOKKU		1 803 793	920 096
AKTIVA KOKKU		5 339 721	4 944 831

PASSIVA

		31.12.2004	31.12.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud	Lisa 10	710 000	600 000
Kokku		710 000	600 000
Võlad tarnijatele			
Maksuvõlad		197	205
Viitvõlad		22 857	11 355
Võlad töövõtjatele		1 401	3 645
Intressivõlad	Lisa 10	0	154 070
Muud viitvõlad		5 190	4 323
Kokku		6 591	162 038
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		739 646	773 598
KOHUSTUSED KOKKU		739 646	773 598
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Kokku		4 000	4 000
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		4 127 233	4 024 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)		428 842	102 315
OMAKAPITAL KOKKU		4 600 075	4 171 233
PASSIVA KOKKU		5 339 721	4 944 831

KASUMIARUANNE skeem 1
kroonides

ÄRITULUD		2 004	2 003
Müügitulu	Lisa 7	285 630	179 076
Muud äritulud	Lisa 8	1 158 777	1
sh. põhivara müügitulu		1 155 922	0
KOKKU ÄRITULUD		1 444 407	179 077
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		127 472	31 903
Mitmesuguse tegevuskulud		79 044	141 020
Tööjõukulud		35 352	10 935
Palgakulu		26 477	8 190
Sotsiaalmaksud		8 875	2 745
Kulum		68 922	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		68 922	0
Muud ärikulud	Lisa 8	564 118	10 032
KOKKU ÄRIKULUD		874 908	193 890
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		569 499	-14 813
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	Lisa 4	-87 704	71 346
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt	Lisa 4	-28 600	-8 462
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt		0	208 314
Intressikulud		-149 652	-154 070
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-798	0
Muud finantstulud ja -kulud		126 096	0
KOKKU FINANTSTULUD JA -KULUD		-140 657	117 128
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		428 842	102 315
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		428 842	102 315

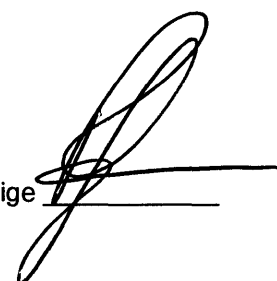


15. 08. 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

kroonides

	2 004	2 003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	569 499	-14 813
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	68 922	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	-798	0
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	563 846	0
Kasum põhivara müügist	-1 155 922	0
Kahjum põhivara müügist		
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	45 547	-14 813
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-23 403	950 362
Muud lühiajaliste nõuded (+/-)	-80 000	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-46 876	814
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	-8	-456
Maksuvõlad (+/-)	11 502	-12 542
Viitvõlad (+/-)	-1 377	-12
Põhitegevuse genereeritud raha	-94 613	923 354
Intressimaksed	-303 722	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-398 335	923 354
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-3 363 000	0
Põhivara müük	3 450 000	0
Tütarettevõtete soetus	0	-18 000
Tütarettevõtete müük	0	26 000
Muude finantsinvestteeringute soetus	0	-1 121 954
Muude finantsinvestteeringute müük	0	2 834 013
Antud laenud	-2 020 000	-4 461 000
Antud laenude tagasimaksed	3 025 000	3 356 000
Saadud intressid	209 941	94 327
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	1 301 941	709 386
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	180 000	190 000
Laenude tagasimaksmine	-70 000	-500 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	110 000	-310 000
RAHA ALGJÄÄK	1 984 726	661 986
RAHA LÖPPJÄÄK	2 998 332	1 984 726
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	1 013 606	1 322 740



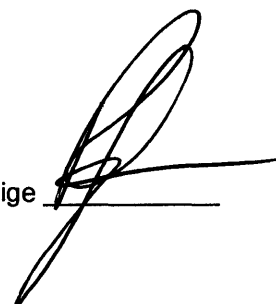
15. 08. 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm.per. Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	KOKKU
Seisuga 01.01.2003	40 000	4 000	2 342 564	1 682 355	4 068 918
Eelmise perioodi kasum			1 682 355	-1 682 355	
Aruandeaasta kasum				102 315	
Seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	4 024 918	102 315	4 171 233
Seisuga 01.01.2004	40 000	4 000	4 024 918	102 315	4 171 233
Eelmise perioodi kasum			102 315	-102 315	
Aruandeaasta kasum				428 842	
Seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	4 127 233	428 842	4 600 075

Vastavalt OÜ R.O.B. põhikirjale on osaühingu miinimumkapitali suuruseks on 40 000 krooni ja maksimumkapitaliks 160 000 krooni.



15.08.2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ R.O.B. 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 Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on Eesti kroonides.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasest väärtusest, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga.

Rahavood

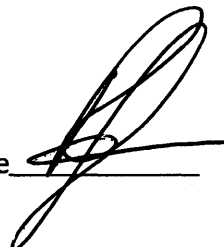
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ R.O.B. moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



15. 08. 2005

KÕIK AASTAARUANDE LISAD ON KOOSTATUD EESTI KROONIDES.

LISA 1

RAHA JA PANGAKONTOD

	2 004	2 003
KOKKU	2 998 332	1 984 726
Sularaha kassas	0	0
Pangakonto EEK	98 332	34 726
Deposiit	2 900 000	1 950 000

LISA 2

NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 615 344 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud summas 563 846 krooni. Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud 1-30 päeva	Ületanud 31-60 päeva	Ületanud 61-90 päeva	Ületanud üle 90 päeva	KOKKU
	4 720	11 049	8 487	1 180	589 908
					615 344

LISA 3

MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	0	0	0	0
Soetamine	1 000 000	2 363 000			3 363 000
Müük (-)		-2 363 000			-2 363 000
Soetusmaksumus 31.12.2004	1 000 000	0		0	1 000 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	0	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		68 922			68 922
Müüdüd põhivara kulum (-)		-68 922			-68 922
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	0		0	0
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0		0	0
Jääkmaksumus 31.12.2004	1 000 000	0		0	1 000 000

15.08.2005

LISA 4

TÜTAR- JA SIDUSETTEVÕTETE OSAD

Asukohamaa	Sidusettevõtte	Tütarettevõtte
	EESTI	EESTI
	OÜ PETPAK	OÜ TÄHE AUTO
Osaluse % 31.12.2003	25%	90%
Osaluse % 31.12.2004	25%	90%
Soetusmaksumus 31.12.2003	40 000	36 000
Bilansiline maksumus 31.12.2003	28 599	91 497
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum	-28 599	-87 704
Bilansiline maksumus 31.12.2004	0	3 793
Soetusmaksumus 31.12.2004	40 000	36 000
Tütar- sidusettevõtte omakapital seisuga 31.12.2004	-259 592	26 603

LISA 5

ANTUD PIKAAJALISED LAENUD

Laenu subjekt	Laen aasta alguseks		Laenu tähtaeg	Laenu		Jääk aasta lõpul Kokku
	summa	intress		intress		
OÜ Petpak (sidusettevõtte)	800 000	65 933	02.01.2010	0%		800 000
Kokku:						800 000

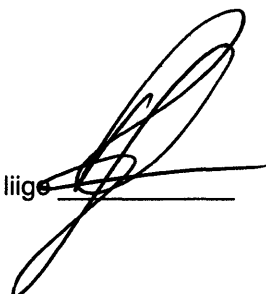
Alates 2003.aasta algusest on laenulepingu intressimääraks 0 %.

Tasumata intressid summas 65 933 krooni on arvestatud laenult enne 2003.aastat.

LISA 6

MAKSUD

	2 004	2 003
MAKSUDE VÕLAD KOKKU	22 857	11 355
KÄIBEMAKS	3 381	9 710
ÜKSIKISIKU TULUMAKS	18 069	703
SOTSIAALMAKS	1 271	901
TÖÖTUSKINDLUSTUSMAKSE	59	41
KOGUMISPENSIONI MAKSE	77	0



15.08.2005

LISA 7
MÜÜGITULU

	2004	2003
	285 630	179 076
JUHTIMIS- ja KONSULTATSIOONITEENUS	113 986	40% 143 060 80%
RENDITULU KINNISVARAINVESTEERINGULT	108 225	38% 0 0%
MUUD	63 419	22% 36 016 20%

Teenuseid osutati Eesti Vabariigis.

LISA 8
MUUD ÄRITULUD JA - KULUD

Muud äritulud	2004	2003
Kasum põhivara müügist	1 155 922	0
Muud äritulud	2 855	1
Kokku muud äritulud	1 158 777	1

Muud ärikulud	2004	2003
Maksuviivised ja intressid	222	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	563 846	0
Muud ärikulud	50	10 032
Kokku muud ärikulud	564 118	10 032

LISA 9
DIVIDENDIDE TULUMAKS

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004.a. moodustas	4 556 075
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on	1 093 458
Netodividendidena oleks võimalik välja maksta vähemalt	3 462 617



15.08.2005

LISA 10

TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Seotud osapoolteks loetakse

- emaettevõtte ja emaettevõtte omanikud
- tütar- ja sidusettevõtjad
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Osaühing R.O.B. tehingud teenuste ja kaupade osas 2004.aastal seotud osapooltega:

	OSTUD	MÜÜGID
OÜ Petpak	0	40 104
OÜ Tähe Auto	418 900	66 080
OÜ Proconcept	826	23 771
OÜ TARTS	23 600	0
OÜ ARTIP	0	2 360
	443 326	132 315

2004.aastal andis ettevõtte lühiajalist laenu:

OÜ Petpak 205 000

2004.aastal sai ettevõtte lühiajalist laenu:

OÜ ARTIP 100 000

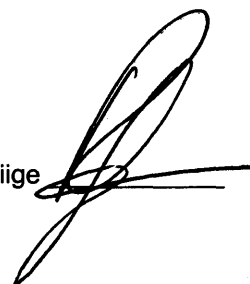
Osaühingu R.O.B. omanik Robert Jaani on 2004.aastal andnud ettevõttele laenu 80 000 krooni, firma on omanikule tagastanud laenu summas 70 000 krooni. Majandusaastal arvestati intresse laenult summas 131 923 krooni. Robert Jaanile makstud intresside summa koos tulumaksuga oli 285 993 krooni, üksikisiku tulumaks summas 74 358 krooni on ettevõtte poolt kinni peetud.

SALDOD SEOTUD OSAPOOLTEGA:

	2 004	2 003
Nõuded ostjate vastu:		
OÜ Petpak	30 782	9 440
OÜ Tähe Auto	0	1 770
OÜ Proconcept	2 360	3 527
Mitmesugused nõuded:		
OÜ Petpak	280 000	75 000
OÜ Tähe Auto	0	310 000
Lühiajalised kohustused:		
ROBERT JAANI	610 000	600 000
OÜ ARTIP	100 000	0

Sidusettevõttele OÜ PETPAK antud pikaajalised laenud ja laenuintressid on toodud Lisas 3.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



15. 08. 2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

.....

Elmiste perioodide jaotamata kasumi jääk bilansipäeva seisuga
2004.aasta aruandeaasta puhaskasum
KOKKU JAOTAMISEKS

4 127 233
428 842
4 556 075

Osaühingu juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum järgnevalt:

Elmiste perioodide jaotamata kasumi jääk summas
jätta jaotamata.

4 556 075

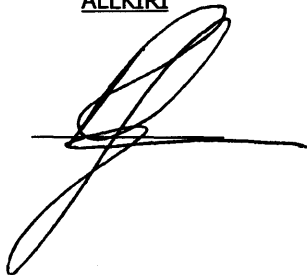


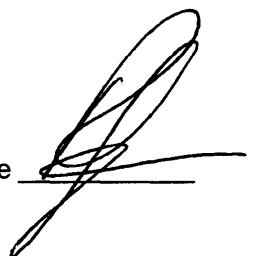
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15. 08. 2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Osaihingu R.O.B. juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

	<u>NIMI</u>	<u>KUUPÄEV</u>	<u>ALLKIRI</u>
JUHATUS:			
Juhatuseliige	ROBERT JAANI	15. juun 2005	



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

15. 08. 2005

OSANIKE NIMEKIRI

				Osade arv	Nimi- väärtus	Summa
1	ROBERT JAANI	TARTU	36802042735	1	40 000 kr	40 000 kr