

AS ROI

Majandusaasta aruanne 2004
30-06-2005

17
.....
Liene Adamson

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	AS ROI
Registrikood	10060150
Aadress	Madara 14 10612 Tallinn
Telefon	668 0222
Fax	668 0221
Põhitegevusala	Kaubandus- ja vahendustegevus
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2004
Tegevjuht	Peeter Viitong
Audiitor	Peep Laasik



30-06-2005

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Mitmesugused nõuded	11
Lisa 4. Ettemaksed	11
Lisa 5. Varud	11
Lisa 6. Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7. Materiaalne põhivara	12
Lisa 8. Kapitalirent	12
Lisa 9. Võlakohustused	13
Lisa 10. Maksud	13
Lisa 11. Viitvõlad	13
Lisa 12. Müügitulu	13
Audiitori järeldusotsus	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	16



AS ROI

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
Majandusaasta aruanne 2004
SISSE TULNUD

30-06-2005

Tegevusaruanne

AS ROI põhitegevus on firma sümbboolikaga esemete tootmine ja müük, millega alustati tegevust aastal 1993. AS Roi on 100% eesti kapitalil põhinev ettevõtte.

2004.majandusaasta netokäive oli 28669236 krooni, mis on 17,9% rohkem kui aastal 2003. 2004.aastal moodustas eksport netokäibest 5%. Kõige rohkem eksportisime Lätti. Käibe kasv näitab, et Eestis on üha rohkem hakatud kasutama müügikampaaniate toetamiseks reklaamotstarbelisi esemeid. Oleme laiendanud tootevalikut, et erinevad firmad saaksid valida just talle sobiva hinnaklassiga eseme.

Majandusaastal astusime ülemaailmse organisatsiooni IGC liikmeks. Sinna kuuluvad erinevatest riikidest reklaamkingitusi pakkuvad firmad, igast riigist saab IGC-s olla ainult üks firma. Kuna meil on Elioniga internetipõhise kaupluse aastane töökogemus, siis planeerime 2005.aastal laiendada internetipõhist kaubandust.

2004.aastal moodustas eksport netokäibest 5%. Kõige rohkem eksportisime Lätti. Juhatus koosneb 2 liikmest. Keskmise töötajate arv 2004.aastal oli 23. Töötajate tasude kogusumma majandusaastal oli 4134586 krooni (bruto).



AS ROI

Majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

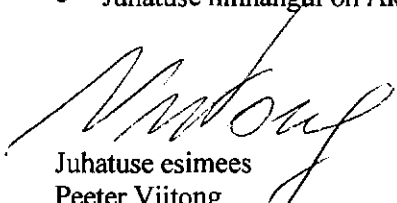
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Aktsiaseltsi Roi juhatus on koostanud 2004.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande.

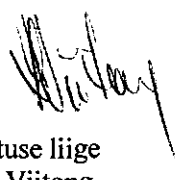
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud AS ROI 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise täielikkust ja õigsust.

Juhatus kinnitab, et

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, põhimõtteid ja hindamisaluseid, mis on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.
- Aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ning rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.
- Juhatuse hinnangul on Aktsiaselts Roi jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse esimees
Peeter Viitong



Juhatuse liige
Leili Viitong

21. märts, 2005
Tallinn

AS ROI

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
Majandus- ja Turundusosakond
Siseministeeriumi koostöös

30-06-2005

Bilanss
(kroonides)

	30.12.2004	31.12.2003	Lisa
AKTIVA (vara)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	3533009	2208574	1
Nõuded ostjate vastu	1826618	1504312	2
Mitmesugused nõuded	36802	37955	3
Ettemaksed	112188	95077	4
Varud	4341233	4362346	5
Käibevara kokku	9849850	8208264	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	473703	683902	6
Materiaalne põhivara	9234249	8476506	7
Põhivara kokku	9707952	9160408	
AKTIVA (vara) KOKKU	19557802	17368672	
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	105200	226017	8,9
Ostjate ettemaksed	575059	320507	
Võlad tarnijatele	630094	658311	
Maksuvõlad	851751	694066	10
Viitvõlad	724927	2179351	11
Lühiajalised kohustused kokku	2887031	4078252	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused		105200	
Pikaajalised kohustused kokku	0	105200	
Kohustused kokku	2887031	4183452	
Omakapital aktsiaseltsis			
Aktiivkapital nimiväärtuses	600000	600000	
Kohustuslik reservkapital	105182	105182	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	12480038	9571879	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	3485551	2908159	
Omakapital aktsiaseltsis kokku	16670771	13185220	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	19557802	17368672	

AS ROI

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
Majandusaasta aruanne 2004

30-06-2005

Kasumiaruanne

(kroonides)

Skeem 1

	2004	2003	Lisa
Äritulud			
Müügitulu	28669236	24319062	12
Muud äritulud	67037	137512	
Äritulud kokku	28736273	24456574	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	14655144	12248878	
Mitmesugused tegevuskulud	4026065	3708909	
Tööjõu kulud			
a) palgakulu	4134586	3635867	
b) sotsiaalmaksud	1384894	1203880	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	789211	702234	7
Muud ärikulud	77347	39589	
Ärikulud kokku	25067247	21539357	
Ärikasum (-kahjum)	3669026	2917217	
Finantstulud ja -kulud			
a) finantskulud tütaretevõtte osadelt	-210199	23902	
b) intressikulud	-45513	-62584	
c) muud finantstulud ja -kulud	83264	42856	
Finantstulud ja -kulud kokku	-172448	4174	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	3496578	2921391	
Tulumaks	11027	13232	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	3485551	2908159	

AS ROI

Majandusaasta aruanne 2004
30-06-2005

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2004	2003	Lisa
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	3669026	2917217	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	789211	702234	
Kasum/kahjum põhivara müügist ja mahakandm.	-35614	10596	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-338264	-343287	
Varude muutus	21113	-45845	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	429596	278902	
Makstud intressid	-45513	-62584	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11027	-13232	
Rahavood äritegevusest kokku	4478528	3444001	
Rahavood investeerimisest			
Materiaalse põhivara soetus	-1553713	-576429	7
Materiaalse põhivara müük	42373	59322	
Tütarettevõtete soetus	0	-280000	
Antud laenud	0	-380000	
Saadud intressid	83264	42856	
Rahavood investeerimisest kokku	-1428076	-1134251	
Rahavood finantseerimisest			
Väljamakstud dividendid	-1500000	-1800000	
Pikaajalise laenu tagasimaksed	0	-293641	
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-226017	-206839	8
Rahavood finantseerimisest kokku	-1726017	-2300480	
Rahavood kokku	1324435	9270	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2208574	2199304	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1324435	9270	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3533009	2208574	

AS ROI

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
Majandusaasta aruanne 2004
30-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aktsia- kapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31.12.2002	600000	105182	11071879		11777061
2003.a. kasum				2908159	2908159
Makstud dividendid			-1500000		-1500000
31.12.2003	600000	105182	9571879	2908159	13185220
31.12.2003	600000	105182	12480038		13185220
2004.a. kasum				3485551	3485551
31.12.2004	600000	105182	12480038	3485551	16670771

Aktsiakapital üldsummas 600000 krooni jaguneb 600 lihtaktsiaks nimiväärtusega 1000 krooni.



AS ROI

Majandusaasta aruanne 2004-2005
30-08-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

AS Roi 2004. aasta 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 Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Äritegevuse rahavood on kajastatud kaudmeetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud veokuludest ja muudest mittetegastatavatest maksudest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumuse alammäär 10000 krooni. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kuludesse selle soetamise hetkel. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi arvestades selle kasulikku tööiga.

Kasutatakse järgmisi amortisatsiooninorme (%-des aastas):

- | | |
|------------------------------|-----|
| • Ehitised | 3% |
| • Inventar ja muu sisseseade | 20% |
| • Transpordivahendid | 20% |
| • Masinad ja seadmed | 20% |

Maad ei amortiseerita.

30-06-2005

AS ROI

Majandusaasta aruanne 2004

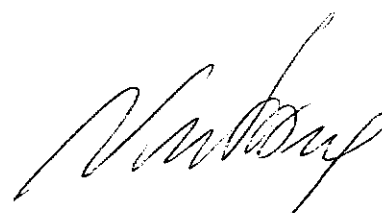
Kapitalirent

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- b) rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- c) lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
- e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Tehingud välisvaluutas on kajastatud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Tehingutest saadud kasum ja kahjum on kajastatud kasumiaruandes periooditulu ja -kuluna.



AS ROI

Majandusaasta aruanne 2004 ³⁰⁻⁰⁶⁻²⁰⁰⁵

Lisa 1. Raha ja pangakontod

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	46833	30163
Pangakontod	3486176	2178411
Raha ja pangakontod kokku	3533009	2208574

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	1860280	1504560
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-33662	-248
Nõuded ostjate vastu kokku	1826618	1504312

Lisa 3. Mitmesugused nõuded

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Nõuded tütarettevõttele	36802	21602
Muud lühiajalised nõuded	0	16353
Mitmesugused nõuded kokku	36802	37955

Lisa 4. Ettemaksed

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	104090	95077
Maksude ettemaksed (lisa 10)	8098	0
Ettemaksed kokku	112188	95077

Lisa 5. Varud

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	24539	10440
Müügiks ostetud kaubad	3930322	4271684
Ettemaksed tarnijatele	386372	80222
Varud kokku	4341233	4362346

2004. aastal hinnati inventuuri käigus varusid alla summas 27043 krooni.

Lisa 6. Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)	31.12.2004	31.12.2003
Antud pikaajalised laenud	380000	380000
Tütarettevõtete osad	93703	303902
Pikaajalised investeeringud kokku	473703	683902

Laenuintress 4%.

AS ROI

Majandusaasta aruanne 2004 30-06-2005

Lisa 7. Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Transpordi- vahendid	Inventar jm. sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2003	8492049	1563794	1334371	704817	12095031
Soetamine	195256	955259	229491	173707	1553713
Müük ja mahakandmine	0	-335794	-67348	-9120	-412262
Soetusmaksumus					
31.12.2004	8687305	2183259	1496514	869404	13236482
Akumuleeritud kulum					
31.12.2003	-1146104	-1540588	-644344	-287489	-3618525
Arvestatud kulum	-235804	-170038	-245560	-137809	-789211
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	335794	60589	9120	405503
Akumuleeritud kulum					
31.12.2004	-1381908	-1374832	-829315	-416178	-4002233
Jääkmaksumus					
31.12.2003	7345945	23206	690027	417328	8476506
Jääkmaksumus					
31.12.2004	7305397	808427	667199	453226	9234249

Lisa 8. Kapitalirent
(kroonides)

AS Roi rendib 2004. aastal kapitalirendi tingimustel järgmist vara:

	Transpordi- vahendid
Soetusmaksumus 31.12.2004	898216
Aruandeperioodi kulum	179628
Jääkväärtus 31.12.2003	428190
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2004	105200
sh maksetähtajaga:	
kuni 1 aasta	105200
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	226017
Aruandeperioodi intressikulu	19251
Maksetähtajad	Iga kuu
Keskmine intressimäär	8,9%

30-06-2005

Majandusaasta aruanne 2004

AS ROI

Lisa 9. Võlakohustused

(kroonides)

	31.12.2004	Tagasimakse 12 kuu jooksul	Intressimäär
Kapitalirendikohustused:			
AS Hansa Liising Eesti	105200	105200	9,8%

Lisa 10. Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004 Nõue	31.12.2004 Kohustus	31.12.2003 Kohustus
Ettevõtte tulumaks	0	0	2205
Käibemaks	8098	335851	255970
Isiku tulumaks	0	182119	171661
Sotsiaalmaks	0	293602	245217
Erisoodustuse tulumaks	0	22060	4309
Töötuskindlustuse makse	0	11950	10760
Kogumispensioni makse	0	6169	3944
Kokku	8098	851751	694066

Lisa 11. Viitvõlad

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	724064	678532
Dividendivõlad	0	1500000
Intressivõlad	819	819
Viitvõlad kokku	724883	2179351

Lisa 12. Müügitulu

(kroonides)

	2004	2003
a) tegevusalade lõikes:		
kaupade müük	27674286	23285790
muu realisatsioon	994950	1033272
Kokku	28669236	24319062
b) geograafilises lõikes:		
Eesti	27229737	23972832
Läti	1357175	139496
Leedu	3365	158840
Soome	15063	9520
Rootsi	47788	0
Taani	16108	0
Norra	0	18700
Holland	0	19674
Kokku	28669236	24319062

30-06-2005

Audiitori järeldusotsus

AS Roi aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Roi 31.detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 13. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audit on sooritatud kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnaangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Roi finantsseisundit seisuga 31.detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 28. märtsil 2005

Peep Laasik
Vannutatud audiitor



AS ROI

30-06-2005
Majandusaasta aruanne 2004

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS ROI juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jagada puhaskasumist

dividendideks 2315159 krooni

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	12480038
---	----------

2004.a. puhaskasum	3485551
--------------------	---------

Jaotamisele kuuluv kasum kokku	15965589
---------------------------------------	-----------------

Dividendid	2315159
------------	---------

Jaotamata kasumi jääk pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	13650430
---	----------



AS ROI

Majandusaasta aruanne 2004

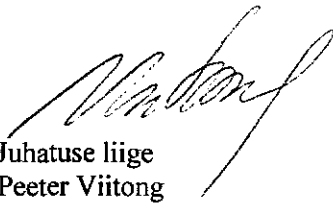
Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

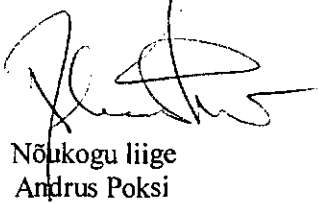
30 -06- 2005

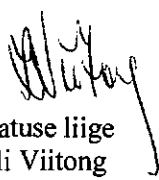
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

AS ROI 2004.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt

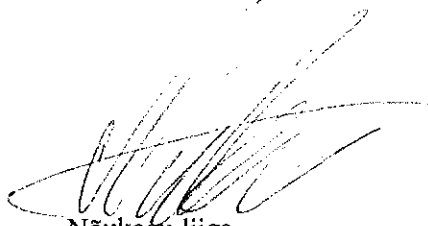
24.märtsi 2005.a. otsusega, allkirjastamine *24. märts* 2005.a.:


Juhatuse liige
Peeter Viitong


Nõukogu liige
Andrus Poksi


Juhatuse liige
Leili Viitong


Nõukogu liige
Rein Valk


Nõukogu liige
Andrus Viitong

30-06-2005

Aktsionäride nimekiri

Aktsionäri nimi	Aktsionäri aadress	Aktsionäri isikukood	Aktsiate nimiväärtus
Peeter Viitong	Tallinn	35907220286	318000 EEK
Rein Valk	Tallinn	35710260233	222000 EEK
Leili Viitong	Tallinn	45905260359	60000 EEK

