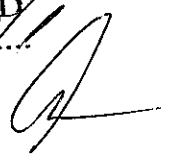


Viru Maakohus  
registriosakond

30.05.2006

SISSE TULNUD  
nr. ....3860/1



HELEN ADAMA  
registrisekretär

**BARIBAL OÜ**

**2005.a. majandusaasta aruanne**

**Juriidiline aadress:**

**Seminari 11-11**

**44316 Rakvere**

**Eesti Vabariik**

**Äriregistri nr.**

**10127534**

**KMK nr.**

**EE100458044**

**Telefon:**

**50 12 456**

**Majandusaasta algus:**

**01.jaanuar 2005.a.**

**Majandusaasta lõpp:**

**31.detsember 2005.a.**

**Lisatud: Kasumi jaotamise ettepanek**

**Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri**

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



## Sisukord

|                                                                                                      |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed.....                                                       | 3  |
| Tegevusaruanne.....                                                                                  | 4  |
| Raamatupidamise aastaaruanne.....                                                                    | 5  |
| Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....                                                | 5  |
| Bilanss.....                                                                                         | 6  |
| Kasumiaruanne.....                                                                                   | 7  |
| Rahavoogude aruanne.....                                                                             | 8  |
| Omakapitali muutuste aruanne.....                                                                    | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad.....                                                              | 10 |
| Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja<br>hindamisalused..... | 10 |
| Lisa 2 Raha .....                                                                                    | 15 |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu.....                                                                     | 15 |
| Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded.....                                                                 | 15 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded.....                                                       | 16 |
| Lisa 6 Maksuvõlad.....                                                                               | 16 |
| Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud.....                                                                 | 16 |
| Lisa 8 Materiaalne põhivara.....                                                                     | 17 |
| Lisa 9 Kasutusrent.....                                                                              | 17 |
| Lisa 10 Müügitulu.....                                                                               | 18 |
| Lisa 11 Müüdud toodangu, kaupade, teenuste kulu.....                                                 | 18 |
| Lisa 12 Muud äritulud.....                                                                           | 19 |
| Lisa 13 Muud ärikulud.....                                                                           | 19 |
| Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega.....                                                             | 19 |
| Juhatuse allkirjad 2005 .a. majandusaasta aruandele.....                                             | 20 |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



## ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Baribal põhitegevusalaks on transporditeenused ja laenude andmine juriidilistele isikutele. Aruandeaastal osutati autotransporditeenuseid kohalikule turule, ning laenati raha juriidilistele isikutele hõlmates peamiselt Lääne- ja Ida- Virumaad.

Juriidiline aadress:                      Seminari 11-11 Rakvere 44316  
Lääne-Virumaa  
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.                              10127534  
KMKnr.                                      EE100458044  
Mobiiltelefon:                            50 12456

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



## TEGEVUSARUANNE

2003.aastal toimus ettevõtte ümberkujundamine aktsiaseltsist osaühinguks, likvideeriti nõukogu ja toimus muudatus juhatuse koosseisus. OÜ Baribal juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasusid ei makstud.

Kui eelnevatel aastatel oli osaühingu Baribal põhitegevusaladeks autotranspordivahendite rentimine ja laopindade renditeenuste osutamine ning kõrvaltegevusena raha laenamine juriidilistele isikutele, siis aastal 2004. aastal toimus üksnes autotranspordivahendite rentimine ja raha laenamine juriidilistele isikutele. 2005. aastal jätkati eelpoolnimetatud tegevusi.

Aruandeaastal ei tehtud arengu-ega uurimisväljaminekuid ning ei ole plaanis teha neid ka 2006. aastal.

Aruandeaastal müüdi maha OÜ Arco Vara Virumaa Büroo poolt eksperthinnanguga 900000.-kroonile kajastatud kinnistu Jõhvi linnas Pargi tn 27J kiirmüügihinnaga 400000.-, sellise hinnaga müügi tingis hoone katusekonstruktsioonide läbimädanemine ja hoone avariiohtliku olukorra kujunemine, samuti hoone valvega ja ümbruse heakorraga seotud järjest enam esilekerkivate probleemide rohkus.

2005. aastal ei olnud osaühingu palgal ühtegi töötajat. Osaühingu igapäeva tööga tegeleb juhatus.



Juhatuse liige  
Andres Reinvee

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 1.jaanuar-  
31.detsember 2005.a.**

**Juhatuse deklaratsioon**

Juhatus deklareerib oma vastutust 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

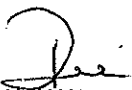
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Baribal finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Baribal on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Andres Reinvee  
Juhatuse liige

05.04.2006

allkirjastamise kuupäev



Rein Reinvee  
Juhatuse liige

05.04.2006

allkirjastamise kuupäev



Tiina Reinvee  
Juhatuse liige

05.04.2006

allkirjastamise kuupäev

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



**Bilanss  
(kroonides)**

|                                       | <b>31.12.2005</b> | <b>31.12.2004</b> | <b>Lisa nr.</b> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>VARAD</b>                          |                   |                   |                 |
| <b>Käibevara</b>                      |                   |                   |                 |
| Raha                                  | 1243719.-         | 468089.-          | 2               |
| Nõuded ja ettemaksud                  |                   |                   |                 |
| -Nõuded ostjate vastu                 | 258806.-          | 363465.-          | 3               |
| -Maksude ettemaksed ja tagasinõuded   | 224.-             | 0                 | 5               |
| -Muud lühiajalised nõuded             | 33.-              | 200030.-          | 4               |
| -Ettemaksed teenuste eest             | 2030.-            | 5993.-            |                 |
| Kokku                                 | 261093.-          | 569488.-          |                 |
| <b>Käibevara kokku</b>                | <b>1504812.-</b>  | <b>1037577.-</b>  |                 |
| <b>Põhivara</b>                       |                   |                   |                 |
| Kinnisvarainvesteeringud              | 0                 | 900000.-          | 7               |
| <b>Materiaalne põhivara</b>           |                   |                   |                 |
| Masinate ja seadmed (jäätumaksumuses) | 12998.-           | 65945.-           |                 |
| <b>Materiaalne põhivara kokku</b>     | <b>12998.-</b>    | <b>65945.-</b>    | <b>8</b>        |
| <b>Põhivara kokku</b>                 | <b>12998.-</b>    | <b>965945.-</b>   |                 |
| <b>VARAD KOKKU</b>                    | <b>1517810.-</b>  | <b>2003522.-</b>  |                 |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>       |                   |                   |                 |
| <b>KOHUSTUSED</b>                     |                   |                   |                 |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>        |                   |                   |                 |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>            |                   |                   |                 |
| Võlad tarnijatele                     | 18167.-           | 17307.-           |                 |
| Maksuvõlad                            | 0                 | 2426.-            | 6               |
| Muud võlad                            | 600.-             | 4795.-            |                 |
| Kokku                                 | 18767.-           | 24528.-           |                 |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>  | <b>18767.-</b>    | <b>24528.-</b>    |                 |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>               | <b>18767.-</b>    | <b>24528.-</b>    |                 |
| <b>Omakapital</b>                     |                   |                   |                 |
| Osakapital                            | 600000.-          | 600000.-          |                 |
| Kohustuslik reservkapital             | 74310.-           | 74310.-           |                 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum   | 1304684.-         | 857789.-          |                 |
| Aruandeaasta kasum, kahjum            | -479951.-         | 446895.-          |                 |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>               | <b>1499043.-</b>  | <b>1978994.-</b>  |                 |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b> | <b>1517810.-</b>  | <b>2003522.-</b>  |                 |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



**Kasumiaruanne. Skeem 2**  
(kroonides)

|                                          | 2005             | 2004            | Lisa nr. |
|------------------------------------------|------------------|-----------------|----------|
| Müügitulu                                | 312758.-         | 325627.-        | 10       |
| Müüdud toodangu (kaupade, teenuste)kulu  | -309415.-        | -384113.-       | 11       |
| <b>Brutokasum</b>                        | <b>3343.-</b>    | <b>-58486.-</b> |          |
| Üldhalduskulud                           | -25325.-         | -18748.-        |          |
| Muud äritulud                            | 0                | 540000.-        | 12       |
| Muud ärikulud                            | -503630.-        | -38519.-        | 13       |
| <b>Ärikasum(-kahjum)</b>                 | <b>-525612.-</b> | <b>424247.-</b> |          |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>            |                  |                 |          |
| Intressitulud                            | 45661.-          | 22648.-         |          |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>      | <b>45661.-</b>   | <b>22648.-</b>  |          |
| <b>Kasum (-kahjum) enne maksustamist</b> | <b>-479951.-</b> | <b>446895.-</b> |          |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)</b>  | <b>-479951.-</b> | <b>446895.</b>  |          |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



**Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)**  
(kroonides)

|                                                   | 2005.a.          | 2004.a.          | Lisa nr. |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                     |                  |                  |          |
| Ärikasum,(- kahjum)                               | -525612.-        | 424247.-         |          |
| Korrigeerimised:                                  |                  |                  |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                 | 46317.-          | 76098.-          | 8        |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                   | 3630.-           | -442553.-        | 13       |
| Kasum(kahjum)kinnisvarainves-<br>teeringu müügist | 500000.-         | -60000.-         | 13       |
| Äritegevusega seotud nõuete muutus                | 308395.-         | -322878.-        |          |
| Äritegevusega seotud kohustuste muutus            | -5761.-          | 8363.-           |          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>               | <b>326969.-</b>  | <b>-316723.-</b> |          |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>           |                  |                  |          |
| Põhivara soetamine                                | 0                | -10000.-         |          |
| Põhivarade müük, likvideerimine                   | 3000.-           | 480000.-         | 8        |
| Kinnisvarainvesteeringu müük                      | 400000.-         | 0                | 7        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>     | <b>403000.-</b>  | <b>470000.-</b>  |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>          |                  |                  |          |
| Antud laenud                                      | -1600000.-       | -570000.-        | 14       |
| Antud laenude tagasimaksed                        | 1600000.-        | 420000.-         | 14       |
| Saadud intressid                                  | 45661.-          | 22648.-          |          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>    | <b>45661.-</b>   | <b>-127352.-</b> |          |
| <b>Rahavood kokku</b>                             | <b>775630.-</b>  | <b>25925.-</b>   |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b> | <b>468089.-</b>  | <b>442164.-</b>  |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>          | <b>775630.-</b>  | <b>25925.-</b>   |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>   | <b>1243719.-</b> | <b>468089.-</b>  |          |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



**Omakapitali muutuste aruanne**  
(kroonides)

|                             | <b>Osakapital</b> | <b>Kohustuslik<br/>reservkapital</b> | <b>Jaotamata<br/>kasum,<br/>kahjum</b> | <b>Kokku</b> |
|-----------------------------|-------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|--------------|
| Saldo seisuga 31.12.03      | 600000.-          | 74310.-                              | 857789.-                               | 1532099.-    |
| 2004.a. puhaskasum          | 0                 | 0                                    | 446895.-                               | 446895.-     |
| Saldo seisuga 31.12.04      | 600000.-          | 74310.-                              | 1304684.-                              | 1978994.     |
| 2005.a. puhaskasum          | 0                 | 0                                    | -479951.-                              | -479951.-    |
| Saldo seisuga<br>31.12.2005 | 600000.-          | 74310.-                              | 824733.-                               | 1499043.-    |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



## **Raamatupidamise aastaaruande lisad**

### **Lisa 1**

#### **Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ Baribal 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Baribal kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2 ja rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit, seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

#### Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit).

#### Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole 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.

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



### 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 laekuvas 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.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses (Kehtivad rendilepingud puuduvad). Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajale mastud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal.

### Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000.- krooni, kantakse soetamise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastavad maskud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest: sõidukid- 4-7 aastat.

Juhul, kui materiaalse põhivaraobjekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodi kuluna.

#### Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskuluks jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, oleneb sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtja kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest (v.a. kinnisvarainvesteeringud).

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

#### Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksuna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

#### Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

#### 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 kulusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohutusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

#### Kohustuslik reservkapital.

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

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



## Lisa 2 Raha

|                       | 31.12.2005 | 31.12.2004 |
|-----------------------|------------|------------|
| Eesti Ühispanga konto | 13210.-    | 413183.-   |
| Hansapanga konto      | 1230509.-  | 54906.-    |
| Raha kokku            | 1243719.-  | 468089.-   |

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

|                                      |          |          |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Ostjatelt laekumata arved            | 58806.-  | 363465.- |
| s.h. esitatud intressinõuded         | 29077.-  | 0        |
| Nõue kinnisvarainvesteeringu ostjalt | 200000.- | 0        |
| Nõuded ostjate vastu kokku           | 258806.- | 363465.- |

## Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

|                                             | Saldo<br>31.12.2005 | 12 kuu<br>jooksul | 1-5 aasta<br>jooksul | Intressi<br>-määr<br>(määra-<br>takse<br>laenu<br>tagasi-<br>maks-<br>misel) |
|---------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Laen juriidilistele isikutele<br>(lisa 14 ) | 0                   | 0                 | 0                    | 0%                                                                           |
| Laekumata intress                           | 33.-                |                   |                      |                                                                              |
| Kokku                                       | 33.-                |                   |                      |                                                                              |
|                                             | Saldo<br>31.12.2004 |                   |                      |                                                                              |
| Laen juriidilistele isikutele               | 200000.-            | 150000.-          | 50000.-              | 0%                                                                           |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



|                   |          |          |         |                     |
|-------------------|----------|----------|---------|---------------------|
| s.h. OÜ Stellana  | 50000.-  | -        | 50000.- | 0,02190 %<br>päevas |
| OÜ Aatrium Grupp  | 150000.- | 150000.- |         | 0%                  |
| Laekumata intress | 30.-     |          |         |                     |
| Kokku             | 200030.- | 0        | 0       |                     |

#### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

|                                                   |            |            |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                   | 31.12.2005 | 31.12.2004 |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded<br>(käibemaks) | 224.-      | 0          |
| <hr/>                                             |            |            |
| Kokku                                             | 224.-      | 0          |

#### Lisa 6 Maksuvõlad

| Maksuliik    | 31. 12.2005  |           | 31.12.2004 |               |
|--------------|--------------|-----------|------------|---------------|
|              | Ettemaks     | Maksuvõlg | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Käibemaks    | 224.-        | 0         | 0          | 2426.-        |
| <hr/>        |              |           |            |               |
| <b>Kokku</b> | <b>224.-</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>2426.-</b> |

#### Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

|                                                |         |         |
|------------------------------------------------|---------|---------|
|                                                | 2005    | 2004    |
| Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu | 0       | 0       |
| Kinnisvarainvesteeringute haldamiskulud        | 14841.- | 12516.- |
| <hr/>                                          |         |         |

**Netotulu kinnisvarainvesteeringute rentimisest -14841.- -12516.-**

2005. aastal toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 31.12.2004 900000.-

Saldo 31.12.2005 0

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



Kinnistu müüdnud 13.12.2005.

Kahjum kinnisvarainvesteeringu müügist 500000.-

### Lisa 8 Materiaalne põhivara

|                           | Maa ja ehitised | Masinate ja<br>seadmed | Kokku     |
|---------------------------|-----------------|------------------------|-----------|
| Saldo seisuga 31.12.2004  |                 |                        |           |
| Soetusmaksumus            | 0               | 608305.-               | 608305.-  |
| Akumuleeritud kulum       | 0               | -542360.-              | -542360.- |
| Jääkmaksumus              | 0               | 65945.-                | 65945.-   |
| 2005.a. toimunud muutused |                 |                        |           |
| Soetatud põhivara         | 0               | 0                      | 0         |
| Amortisatsioonikulu       | 0               | -46317.-               | -46317.-  |
| Müüdud põhivara kulu      | 0               | -6630.-                | -6630.-   |
| Müüdud põhivara kulum     | 0               | -194384.-              | -194384.- |
| Saldo seisuga 31.12.2005  |                 |                        |           |
| Soetusmaksumus            | 0               | 407291.-               | 407291.-  |
| Akumuleeritud kulum       | 0               | -394293.-              | -394293.- |
| Jääkmaksumus              | 0               | 12998.-                | 12998.-   |

### Lisa 9 Kasutusrent

OÜ Baribal rendib kasutusrendi tingimustel välja järgmiseid transpordivahendeid:  
Masinate ja seadmed

Saldo seisuga 31.12.2004

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Soetusmaksumus      | 608305.-  |
| Akumuleeritud kulum | -542360.- |
| Jääkmaksumus        | 65945.-   |

Saldo seisuga 31.12.2005

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Soetusmaksumus      | 407291.-  |
| Akumuleeritud kulum | -394293.- |
| Jääkmaksumus        | 12998.-   |

Kinnisvarainvesteeringuna arvele võetud hoonet 2005.aastal ei ole välja renditud.

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



**OÜ Baribal on võtnud kasutusrendile sõiduauto.**

|                                         | 31.12.2005 | 31.12.2004 |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Makstud kasutusrendimakseid             |            |            |
| perioodi jooksul                        | 3897.-     | 46759.-    |
| Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud |            |            |
| mittekatkestatavatest rendilepingutes   | 0          | 3897.-     |
| s.h. kuni 1 aasta                       | 0          | 3897.-     |

**Lisa 10 Müügitulu**

OÜ Baribal müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

|            | 2005     | 2004     |
|------------|----------|----------|
| Eesti 100% | 312758.- | 325627.- |

OÜ Baribal müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

|                              | 2005.a.  | 2004.a.  |
|------------------------------|----------|----------|
| Autotranspordi rent (LISA 9) | 312758.- | 325627.- |
| Kokku                        | 312758.- | 325627.- |

**Lisa 11 Müüdnud toodangu, kaupade, teenuste kulu**

|                             | 2005      | 2004      |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Sõidukite hooldus, varuosad | -83028.-  | -62864.-  |
| Amortisatsioon              | -46317.-  | -76098.-  |
| Sõiduki kasutusrent         | -3897.-   | -46759.-  |
| Kütus                       | -157286.- | -181780.- |
| Kindlustus (sõidukid)       | -4046.-   | -4096.-   |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE

|                                                                                             |          |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Hoone (kinnisvarainvesteeringu) haldamiskulud<br>(valve, elekter, kindlustus, maamaks)kokku | -14841.- | -12516.- |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|

---

|                                |           |           |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Kaupade ja teenuste kulu kokku | -309415.- | -384113.- |
|--------------------------------|-----------|-----------|

#### Lisa 12 Muud äritulud

|                                                | 2005 | 2004     |
|------------------------------------------------|------|----------|
| Kasum põhivara müügist                         | 0    | 480000.- |
| Kasum kinnisvarainvesteeringu ümberhindlusest  | 0    | 60000.-  |
| Kasum , kahjum kinnisvarainvesteeringu müügist | 0    | 0        |
| Muud äritulud kokku                            | 0    | 540000.- |

#### Lisa 13 Muud ärikulud

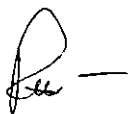
|                                        | 2005      | 2004     |
|----------------------------------------|-----------|----------|
| Kahjum põhivara müügist                | -3630-    | -37447.- |
| Netokahjum ostja nõuetest              | 0         | -1072.-  |
| Kahjum kinnisvarainvesteeringu müügist | -500000.- | 0        |
| Muud ärikulud kokku                    | -503630.- | -38519.- |

#### Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Baribal aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:  
a. omanikke  
b tegev- ja kõrgemat juhtkonda

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



c eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Baribal on 2005 .a. osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

|                                 | 2005            |               | 2004            |               |
|---------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|                                 | Osutatud teenus | Saadud teenus | Osutatud teenus | Saadud teenus |
| Omanikega seotud ettevõtted     | 312758.-        | 1666.-        | 800604.-        | 10713.-       |
| Osutatud, saadud teenused kokku | 312758.-        | 1666.-        | 800604.-        | 10713.-       |

|                              | 2005       |                 | 2004       |                 |
|------------------------------|------------|-----------------|------------|-----------------|
|                              | Antud laen | Tagastatud laen | Antud laen | Tagastatud laen |
| Omanikega seotud ettevõtted  | 1600000.-  | 1650000.-       | 420000.-   | 420000.-        |
| Laenude andmine –tagastamine | 0          | 150000.-        | 150000.-   | 0               |
| Kokku                        | 1600000.-  | 1800000.-.-     | 570000.-   | 420000.-        |

Detailsem info laenude saldo, tagastamise tähtaegade ja intressi kohta on toodud lisas 4.

| Saldod seotud osapooltega   | 31.12.2005 | 31.12.2004 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Omanikega seotud ettevõtted | 58806.-    | 363465.-   |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE

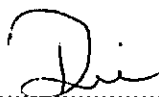


## Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

OÜ Baribal 2005.a. majandusaasta aruande , mis on kinnitanud osanike üldkoosoleku poolt 05.04.2006, allkirjastamine 06.04.02006.



Juhatuse liige  
Andres Reinvee



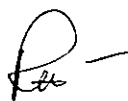
Juhatuse liige  
Rein Reinvee



Juhatuse liige  
Tiina Reinvee

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



## Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Baribal juhatus teeb osanikele ettepaneku jaotada 2005. aasta kahjum summas 479951.- krooni alljärgnevalt:

1. eelmiste perioodide jaotamata kasumisse -479951.-
2. kinnitada eelmiste perioodide jaotamata kasumiks 824733.-



Andres Reinvee  
Juhatus liige



Rein Reinvee  
Juhatus liige



Tiina Reinvee  
Juhatus liige

05.04.2006

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE



Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri

OÜ Baribal üle 10 % osakutega määratud hääli omavate osanike (omanike) nimekiri  
aastaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 05.03.2006 seisuga oli alljärgnev:

|                                                                             | Osa nimiväärtus | Osade arv | Kokku    |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|----------|
| Andres Reinvee<br>Isikukood 36011295225<br>Eluk.: Seminari 11-11<br>Rakvere | 300000.-        | 1         | 300000.- |
| Rein Reinvee<br>Isikukood 35910160309<br>Eluk.: Tartu mnt. 28-26<br>Tallinn | 300000.-        | 1         | 300000.- |

ANDRES REINVEE

JUH. LIIGE

