

21 -06- 2005

17

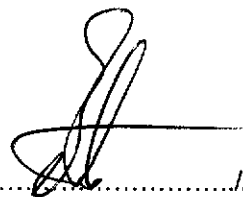
OÜ KARNALUKS
MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.JAANUAR 2004.a. - 31.DETSEMBER 2004.a.

Elo Matsi

Ettevõtte nimi: OÜ Karnaluks
Äriregistri kood: 10407659
Aadress: Koidula 17-13 Tallinn 10125
Telefon: 6 013 373
Põhitegevusala: (Õmblusmasinate,-tarvikute) jae- ja hulgimüük
Tegevjuht: Anton Baturin - direktor

Juhatuse liige



...../Anton Baturin/

21-06-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss Aktiva.....	5
Bilanss Passiva.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Lisa 1 Maksud.....	10
Lisa 2 Materiaalne pohivara.....	10
Lisa 3 Kapitalirent.....	11
Lisa 4 Pikaajalised kohustused.....	11
Lisa 5 Omakapitali osaühing.....	11
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega.....	12
Lisa 7 Tegevusala ja turud.....	12
2004.a. kasumi jaotus.....	13
Juhatuse allkirjad 2004.a. aruandele.....	14

Juhatuse liige



...../Anton Baturin/

21-06-2005

TEGEVUSARUANNE

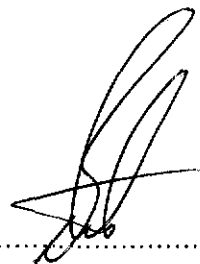
2004.a. oli põhitegevusalaks õmblustarvete ja käsitöövahendite hulgimüük, millele lisandus õmblusmasinate ja overlokkide müük, samuti õmblusmasinate garantiiremont ja hooldus.

Juhatusse kuulub: Anton Baturin
Anu Baturin

Töötasud:	Anton Baturin	83 000,00 kr
	Anu Baturin	83 000,00 kr

2004.a. jooksul töötas OÜ Karnaluks'is 2 inimest.
Palgakulu kokku 166 000,00 kr

Juhatuse liige



...../Anton Baturin/

Raamatupidamise aastaaruanne
Juhatuse deklaratsioon

21-06-2005

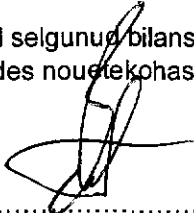
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 - 11 toodud OÜ Karnaluks 2004.a.
raamatupidamise aastaaruande koostamise oigsuse eest ning kinnitab, et:

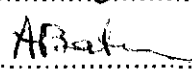
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses
hea raamatupidamistavaga

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Karnaluks finantsseisundit ja majandustulemusi
õigesti ja õiglaselt.

OÜ Karnaluks on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud
on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse voetud ja esitatud.

Juhatuse esimees...../Anton Baturin/

Juhatuse liige...../Anu Baturin/

Juhatuse liige...../Anton Baturin/

21-06-2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS
(tuhandetes kroonides)

2004.a. majandusaasta aruanne

	31.12.04	31.12.03	Lisa nr.
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	45,081	116,945	
Nouded ostjate vastu	2135,485	1159,590	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Ettemakstud vara kindlustus	3,879	4,021	
Maksude ettemaksed ja tagasinou	3,208	41,759	
Ettemakstud muud kulud		4,800	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7,087	50,580	
Varud			
Ostetud kaubad muugiks	3844,408	3238,898	
Ettemaks hankijatele			
Varud kokku	3844,408	3238,898	
Käibevara kokku	6032,061	4566,013	
POHIVARA			
Ehitised	1200,000	1200,000	3.
Masinad ja seadmed	327,165	327,165	3.
Akumuleeritud pohivara kulum	-509,636	-442,260	2.
Pohivara kokku	1017,529	1084,905	
BILANSI AKTIVA KOKKU	7049,590	5650,918	

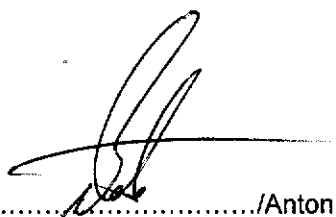
Juhatuse liige



21-06-2005

PASSIVA	31.12.04	31.12.03	
KOHUSTUSED			
Luhiajalised kohustused			
Volakohustused			
Tagatiseta volakohustused	355,782	476,301	3.
Pikaajalise kapitalirendi tagasimak	246,276	205,095	
Volakohustused kokku	602,058	681,396	
Volad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	305,800	257,113	
Volad hankijatele kokku	305,800	257,113	
Maksuvolad	77,163	6,717	1.
Viitvolad			
Muud viitvolad	415,575	367,971	
Viitvolad kokku	415,575	367,971	
Luhiajalised eraldised	24,000	24,000	
Luhiajalised kohustused kokku	1424,596	1337,197	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajaline kap.rent	101,963	348,239	3.
Pikaajalised volakohustused kokku	101,963	348,239	
KOHUSTUSED KOKKU	1526,559	1685,436	
OMAKAPITAL			
Osakapital	40,000	40,000	5.
Kohustuslik reservkapital	4,000	4,000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3921,041	2926,226	6.
Aruandeaasta kasum	1557,990	995,256	6.
OMAKAPITAL KOKKU	5523,031	3965,482	
PASSIVA KOKKU	7049,590	5650,918	

Juhatuse liige

/Anton Baturin/

21-06-2005

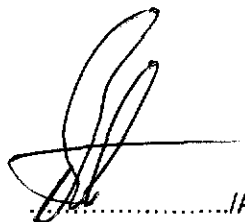
KASUMIARUANNE

(tuhandetes kroonides)

1.Jaanuar 2004.a. -31.Detsember 2004.a.

	31.12.04	31.12.03
ÄRITULUD		
1. Müügitulu	6287,831	4925,596
4.Muud äritulud		3,95
KOKKU ÄRITULUD	6287,831	4929,546
ÄRIKULUD		
5.Kaubad,toore,materjal,teenused	3111,907	2634,641
6.Mitmesugused tegevuskulud	1242,216	922,719
7.Tööjou kulud		
palgakulu	166	144
sotsiaalmaksud	55,61	48,24
Tööjou kulu kokku	221,61	192,24
8.Kulum		
pohivara kulum	67,376	115,756
Kulum kokku	67,376	115,756
KOKKU ÄRIKULUD	4643,109	3865,356
ÄRIKASUM	1644,722	1064,19
Muud intressi ja finantstulud	5,443	11,482
Finantskulud		
intressikulud	83,146	53,254
kahjum val.kursi muutusest	9,029	27,162
Kokku finantskulud	92,175	80,416
KASUM (KAHJUM) MAJ.TEGEVUSEST	1557,990	995,256
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST	1557,990	995,256
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	1557,990	995,256

Juhatuse liige



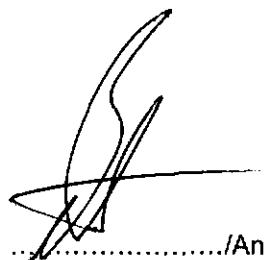
...../Anton Baturin/

21-06-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(tuhandetes kroonides)

	2004.a.	2003.a.
1.Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1.1. Puhaskasumi moju rahavoogudele		
1.1.1. Puhaskasum	1557,990	995,256
1.1.2. Materiaalse pohivara amort	67,376	115,756
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	1625,366	1111,012
1.2.Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest		
1.2.1. Nouetest ostjatele	-975,895	-78,250
1.2.2. Varudest	-605,510	-911,255
1.2.3. Maksuulgadest	108,997	-44,096
1.2.4. Volakohustustest	-31,734	-32,855
1.2.5. Hankijale tasumata volgadest	48,687	70,125
1.2.6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4,942	20,794
1.2.7. Aruandeaasta väljamaksmata kulud		
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest	-1450,513	-975,537
3.Rahavoogude muutused finantseerimisest		
3.1. Saadud pikaajalised laenud		
3.2. Tagasimakstud pikaajlised laenud	-246,276	-205,096
3.8. Mõõdunud aasta kasumi kulutused	-0,441	
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	-246,717	-205,096
Rahavoogude muutused kokku	-71,864	-69,621

Juhatuse liige



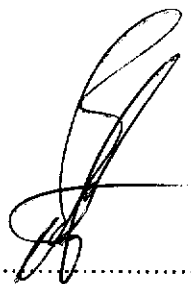
/Anton Baturin/

21-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne
(tuhandetes kroonides)

	31.12.04	31.12.03
Osakapital	40,000	40,000
Kohustuslik reservkapital	4,000	4,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3921,041	2926,226
Aruandeaasta kasum	1557,990	995,256
 Omakapital kokku	 5523,031	 3965,482

Juhatuse liige



...../Anton Baturin/

21-06-2005

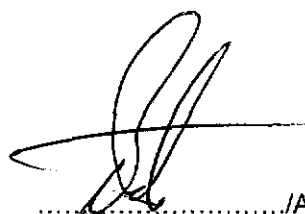
MAJANDUSAASTA ARUANDE LISAD

LISA 1.	Maksud (tuhandetes kroonides)	2004.a.	2003.a.
	Maksude ettemaks	3,208	41,759
	1.Käibemaksu ettemaks	-	41,759
	2.Tollimaksude deposiidikor	3,202	-
	3.Maksuviivised	0,006	-
	Maksuvõlad	77,163	6,717
	1.Käibemaks	69,457	
	2.Sotsiaalmaksud	4,62	3,96
	3.Üksikisiku tulumaks	2,876	2,57
	4.Töötuskindlustusmaks	0,21	0,18
	5.Maksuviivised	-	0,07

**LISA 2. Materiaalne põhivara
(tuh.kroonides)**

	Maa ja ehitised	Masinate ja seadmed	Kokku
31.12.03	1 200	327,165	1 527,165
31.12.04	1200	327,165	1527,165
Akumuleeritud kulum			
31.12.03	144,600	297,660	442,260
31.12.04	204,600	305,036	509,636
Jääkmaksumus			
31.12.04	995,4	22,129	1017,529
Amort.norm	5%	20%	

Juhatuse liige



...../Anton Baturin/

21-06-2005

LISA 3. Kapitalirent
(tuh. Kroonides)

OU Karnaluks rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

31.12.04	Kontor	Kokku
Soetusmaksumus	1200	1200
Akumuleeritud kulum	204,6	204,6
Kulum 2003.a.	60	60
31.12.03		
Soetusmaksumus	1200	1200
Akumuleeritud kulum	144,6	144,6
Kulum 2003.a.	60	60
Kapitalirendi võlgnevus	348,239	
sh. Maksetähtajaga		
kuni 1 aasta	246,276	
1-5 aastat	101,963	
üle 5 aasta	-	
Keskmine intressimäär	10%	
Aruandeperioodi maksed	205,096	
Aruandeperioodi intressikulu	35,542	

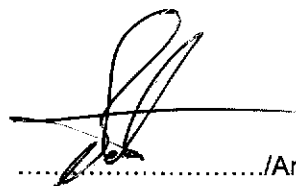
LISA 4. Pikaajalised kohustused
(tuhandetes kroonides)

Pikaajaline kapitalirendi laen kokku summas 101,963

LISA 5. Omakapital osauhingus

1 osa nimiväärtusega 40 000.- Kr.

Juhatuse liige



...../Anton Baturin/

21-06-2005

LISA 6. Tehingud seotud osapooltega
(tuhandetes kroonides)

Laenud juhatuse liikmetelt

Anton Baturin	5,782	intress 5%
Anu Baturin	350,000	intress 5%

LISA 7. Tegevusalad ja turud

Tegevusala: õmblustarvikute, käsitöövahendite ja õmblusmasinate hulgimüük.
Realiseerimise piirkond: Eesti

Juhatuse liige

...../Anton Baturin/

21 -06- 2005

2004.a. kasumi jaotuse ettepanek
(tuhandetes kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasumijääk	2004.a. lõpul	3921,041
Aruandeaasta kasum		1557,990
Jaotamata kasumi jääk peale aruande kinnitamist		5479,031

Juhatusel liige



...../Anton Baturin/

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaruandele

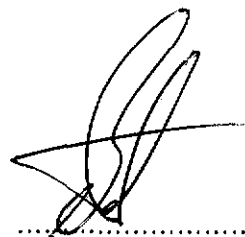
21-06-2005

Juhatus on koostanud ja heaks kiitnud 2004.a. aruande

Juhatuse esimees/Anton Baturin/

Juhatuse liige/Anu Baturin/

Juhatuse liige



...../Anton Baturin/

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21-06-2005

OSANIKE NIMEKIRI

Anton Baturin

Elukoht:

Tallinn

Eesti

Ainuosanik, kuulub 1 osa nimiväärtuses 40 000.-Kr.

21-06-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ja selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel on lähtutud EV Raamatupidamise seaduse § 3 toodud mõistetest ja aastaaruande koostamisel § 16 toodud põhimõtetest. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumi kirjendamisel 2003.a. ja 2004 maj.aasta aruandes on kasutatud skeemi nr.1.

RAHA JA PANGAKONTOD

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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.

VARUD

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude ja põhivara hindamise aluseks on füüsiline inventuur, mille eesmärgiks on fikseerida vara kogus, kvaliteet ja kasutusiga. Bilansis on kajastatud varud soetusmaksumuses ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 25 000.-kroonist ja kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid :

Inventar 25- 50% aastas.

Juhatuse esimees

21-06-2005

Audiitori järeldusotsus OÜ Karnaluks osanikele.

Olen auditeerinud OÜ Karnaluks 31.detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. Minu ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

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

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse kohaselt ning näitab 2004.a finantstulemuseks 1557990 krooni kasumit ja bilansi mahuks seisuga 31.12.2004.a. 7049590 krooni kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt äriühingu majandusaasta kasumit, rahavoogusid ning finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas 15.06.2005.a.

Vannutatud audiitor
Väino Meistre



VÄINO MEISTRE
Eesti Vabariigi vannutatud audiitor
Tunnistus nr.339

Laulu10 Kiisa Harjumaa
telefon 6074124/5010458