

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSI
30.06.2003

Majandusaasta aruanne MAGENTE OÜ

L-16
.....
Anne Mazurenko

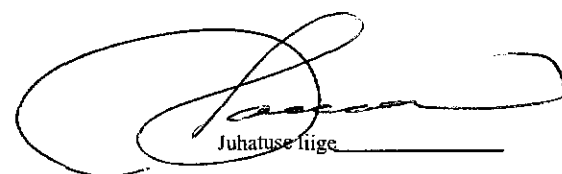
Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

Äriregistri kood	10636762
Aadress:	A.H.Tammsaare tee 134b, Tallinn 12918
Telefon:	6 512 240
Faks:	6 512 249
Elektronpost	renalko@renalko.ee
Põhitegevusala:	Jaekaubandus
Tegevjuht:	Anu Hanson
Audiitorkontroll:	Eva Veinberg - Rimess MRI OÜ

Tallinna Linnakohtus
Registrikand
SISSE-TOETUS
30.06.2003

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Varud.....	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5. Kapitalirent.....	11
Lisa 6. Võlakohustused	12
Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 9. Müügitulu	12
Lisa 10. Omakapital	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13


Juhatuse liige

Tegevusaruanne

Magente OÜ on 100 % erakapitalil põhinev osaühing, mis on Tallinna Äriregistrisse kantud 23.12.1999.a.

Majandustegevusega alustati juunis 2002. Avati riidekauplused NafNaf ja Motivi Kristiine Keskuses.

Magente OÜ 2002.a. palgakulud moodustasid ilma puhkusereservita 427 206 krooni. Tegevjuhile töötasu ei makstud.

Osaühingus töötab 14 töötajat.

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 28.05.2003 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 Magente OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

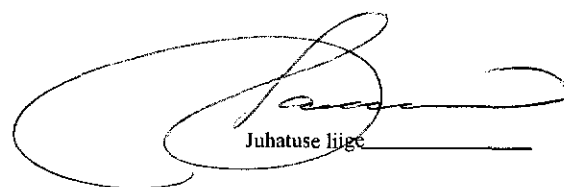
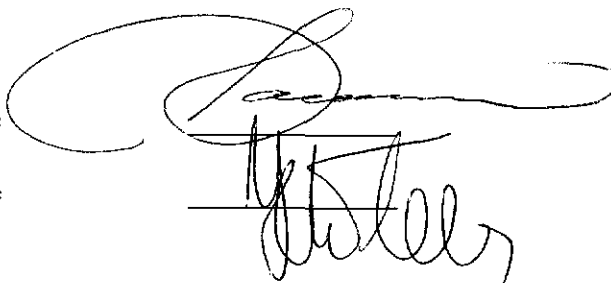
Tallinnas, 28 mail 2003.a

Anu Hanson

juhatuse liige

Heiki Mölder

juhatuse liige



Juhatus liige

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2002 31.12.2001

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	96 338	42 000
Aktsiad ja muud väärtpaberid			
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	12 220	0
Ostjate tasumata summad		12 220	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		460 392	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 8	460 392	0
Varud	Lisa 3	1 715 124	0
Ostetud kaubad müügiks		1 715 124	0
KÄIBEVARA KOKKU		2 284 074	42 000

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	1 467 452	0
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		19 150	0
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		1 559 512	0
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-111 210	0
PÕHIVARA KOKKU		1 467 452	0
AKTIVA KOKKU		3 751 526	42 000

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 02.06.2003

Allkiri: RT

RIMESS MRI

Juhatus liige

kroonides

PASSIVA

31.12.2002 31.12.2001

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		474 347	0
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed		139 572	0
Lühiajalised laenud		334 775	0
Võlad tarnijatele		1 578 812	0
Mitmesugused võlad	Lisa 6	1 786 772	0
Võlad emattevõtjale ja teistele konsolid.grupi ettevõtj-le		1 786 772	0
Maksuvõlad	Lisa 8	41 042	0
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		136 135	0
Võlad töövõtjatele		136 135	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		4 017 108	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		280 872	0
Kapitalirendikohustused	Lisa 5	280 872	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		280 872	0

KOHUSTUSED KOKKU		4 297 980	0
-------------------------	--	------------------	----------

OMAKAPITAL

Lisa 10

Aktiakapital (osakapital) nimiväärtuses		42 000	42 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-588 454	0
KOKKU OMAKAPITAL		-546 454	42 000

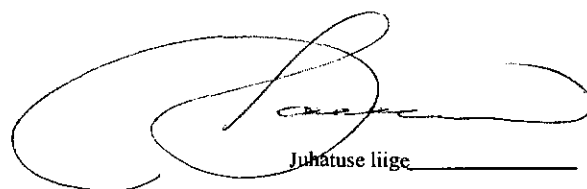
PASSIVA KOKKU		3 751 526	42 000
----------------------	--	------------------	---------------

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 02.06.2003

Allkiri: M.

RIMESS MRI


 Juhatus liige

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2002	2001
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 9	3 862 051	0
ÄRITULUD KOKKU		3 862 051	0
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 719 035	0
Mitmesugused tegevuskulud		2 112 253	0
Tööjõukulud		626 597	0
palgakulu		483 484	0
sotsiaalmaksud		143 113	0
Kulum		111 210	0
põhivara kulum ja väärtuse langus		111 210	0
ÄRIKULUD KOKKU		4 569 095	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-707 044	0
FINANTSTULUD JA -KULUD		118 590	0
intressikulud		-17 575	0
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-1 577	0
muud finantstulud ja -kulud		137 742	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-588 454	0
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-588 454	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-588 454	0

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 02.06.2003

Allkiri: M.

RIMESS MRI

Juhatuse liige

Tallinn, Ühiskonnas
 Registreeritud
 SISSIPÄRASEL KÜD
 30.06.2003 kroonides

Omakapitali muutuse aruanne

	Aktsia- kapital	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	42 000		42 000
Seisuga 31.12.01	42 000	0	42 000
Seisuga 01.01.02	42 000	0	42 000
2002.a. kahjum		-588 454	
Seisuga 31.12.02	42 000	-588 454	-546 454

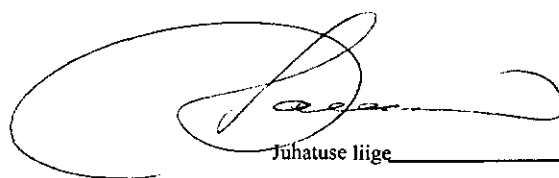
Vastavalt Magente OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 42 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 168 000 krooni.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 01.06.2003

Allkiri: AK

RIMESS MRI


 Juhatuses liige

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kahjum	-588 454	0
Põhivara kulum	111 210	0
Korrigeerimised		
Nõuded ostjate vastu	-12 220	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-460 392	0
Varud	-1 715 124	0
Võlad hankijatele	1 578 812	0
Maksuvõlad	59 795	0
Võlad töövõtjale	117 382	0
Lühiajaline laen	334 775	0
Võlad ema-ja konsolideerimisgrupi ettevõtetele	1 786 772	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 212 556	0

Rahavood investeerimistegevusest

Soetatud põhivara	-672 281	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-672 281	0

Rahavood finantseerimistegevusest

Kapitalirendi maksed	-485 937	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-485 937	0

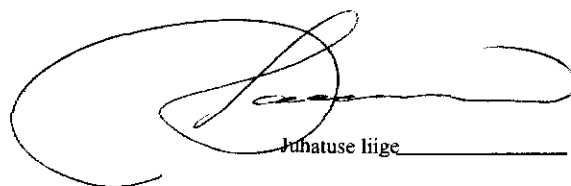
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	54 338	0
RAHA ALGJÄÄK	42 000	42 000
RAHA LÕPPJÄÄK	96 338	42 000

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 01.06.2003

Allkiri: M.

RIMESS MRI


Juhatuse liige

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

SISSIF 31.12.2003

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglases väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevat 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.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 7000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- muud hooned	10% aastas
- masinad ja seadmed	40% aastas
- arvutustehnika	40% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 02.06.2003

Allkiri: 

Rahavood

Rahavogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

RIMESS MRI

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

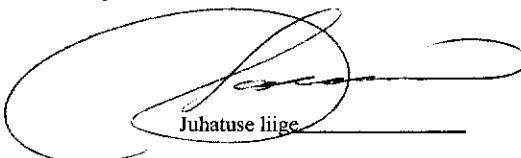
Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

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

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.


Juhatuses liige

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinn, Linnakohtus
Registriesaloon
SISSE LUKKUD
30.06.2003

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	96 338	42 000
Kokku	96 338	42 000

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 12 220 krooni. Ostjatelt laekumata arvetena on kajastatud pangakaartidega sooritatud ostud, mis ei ole osahingu arveldusarvele laekunud.

Lisa 3. Varud

Aastainventuuride tulemusel kanti maha varusid 1423,99 krooni väärtuses.

Varud 1 715 124 krooni koosnevad hankijatelt soetatud riidekaupadest. Laoarvestuses kasutatakse FIFO meetodit.

Aruande aastal varusid allahinnatud ei ole.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Soetamine	19 150	1 559 512	1 578 662
sh kapitalirendiga	0	906 381	906 381
Soetusmaksumus 31.12.2002	19 150	1 559 512	1 578 662
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	2 553	108 657	111 210
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	2 553	108 657	111 210
Jääkmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	16 597	1 450 855	1 467 452

Seisuga 31.12.2002 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 906 381 krooni.

Lisa 5. Kapitalirent

Magenta OÜ rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

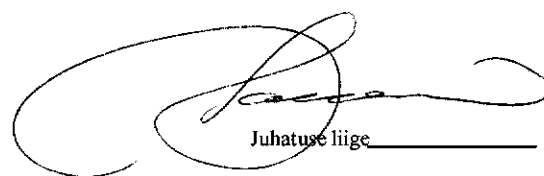
	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	906 381	906 381
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002	0	861 062	861 062
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Kulum 2002.a.		45 319	
	31.12.2002	31.12.2001	
Kapitalirendivõlgnevus	420 444	0	
sh tähtajaga kuni 1 aasta	139 572	0	
1-5 aastat	280 872	0	
	2 002	2 001	
Aruandeperioodil tasutud maksed	485 937	0	
Intressimäär, %	10%	0%	
Aruandeperioodi intressikulu	12 418	0	

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 01.06.2003

Allkiri: 

RIMESS MRI


Juhatuse liige

Lisa 6. Võlakohustused

Sampo panga arvelduskonto kuulub kontserni, mille emakontoks on Antista AS arvelduskonto. Kontsernikontole on kehtestatud üldine arvelduslimit summas 6 500 000 krooni, intressimääraga 8,75 %. Magente OÜ kuulub koos AS-ga Antista kontserni, mille emaettevõtjaks on Raglor OÜ.

Lisa 8. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	460 392	0	0	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	22 376	0	0
Isiku tulumaks	0	17 089	0	0
Töötuskindlustus	0	1577	0	0
Kokku	460 392	41 042	0	0

Lisa 9. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2002		2001	
NafNaf toodete müük	2 096 425	54,3%	0	0%
Motivi toodete müük	1 765 626	45,7%	0	0%
Kokku	3 862 051	100%	0	100%

Lisa 10. Omakapital

Seisuga 31.12.2002 on OÜ Magente omakapital negatiivne summas 546 454 krooni. Ettevõtte osanikud otsustasid, et juhul kui järgmine majandusaasta, s.o. 2003. a., ei vii omakapitali seadusega ettenähtud tasemele, teevad osanikud täiendava sissemakse omakapitali.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 01.06.2003

Allkiri: *MR*

REMESS MRI

Majandusaasta aruande allkirjad

Magente OÜ juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, millele on alla kirjutanud kõik ariühingu juhatuse liikmed.

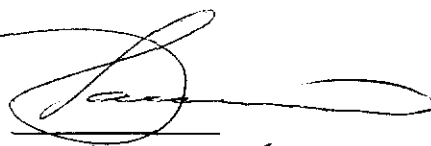
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

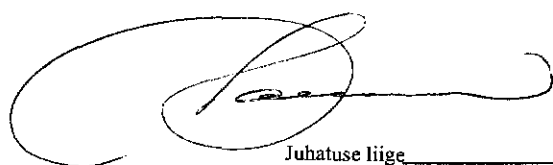
Anu Hanson

juhatuse liige



Heiki Mölder

juhatuse liige

Audiitori järeldusotsus Magente OÜ osanikule

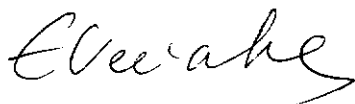
Oleme auditeerinud Magente OÜ 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

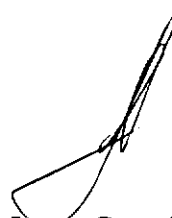
Seisuga 31.12.2002.a. on ettevõtte omakapital negatiivne summas 546.454 krooni. Ettevõtte omaniku plaanid omakapitali nõutavale tasemele viimiseks on kirjeldatud Lisas 10. Ettevõtte tegevuse jätkuvus on sõltuv emaettevõtte toetusest. Magente OÜ 2002. aasta raamatupidamise aastaaruandes ei kajastu võimalikud muudatused, mida põhjustaks emaettevõtte toetuse katkemine.

Oleme seisukohal, et välja arvatud eelmises lõigus toodud asjaolu võimalik mõju raamatupidamise aastaaruandele, kajastab Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansimahuks 3.751.526 krooni ja finantstulemuseks 588.454 krooni kahjumit, olulises osas õigesti ja õiglaselt Magente OÜ majandusaasta tulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

Tallinnas, 2. juunil 2003.a.



Eva Veinberg
Vannutatud audiitor



Janno Greenbaum
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kahjumi katmise ettepanek

Teen ettepaneku katta aruandeaastal tekkinud kahjum tulevaste perioodide kasumite arvelt.

Osanike nimekiri

Seisuga 31.12.2002.a. olid Magente OÜ osanikud:

	Osaluse protsent	Registri-/isikukood	Aadress
Raglor OÜ	51 %	Registrikood 10520812	Tammsaare tee 134 b, Tallinn 12918
Anu Hanson	49 %	Isikukood 46908010286	Metsa 26, Laagri Harju MK