

14 -06- 2005

.....
Madi Juhani
KONTROLLITUD

OÜ Gourmet International France Delice S.A.
Regati pst 1
11911 Tallinn
Registrikood 10398305

**OÜ GOURMET INTERNATIONAL FRANCE DELICE S.A.
2004. A. MAJANDUSAASTA
ARUANNE**

Majandusaasta algus
01.01.2004

Majandusaasta lõpp
31.12.2004

14 -06- 2005

.....

OÜ Gourmet International France Delice S. A.

Ärinimi	OÜ Gourmet International France Delice S. A.
Äriregistri kood	10398305
Aadress	Regati pst 1, Tallinn 11911
Telefon	56 486 489
Põhitegevusala	toidukaupade jae- ja hulgimüük; ekspedeerimine
Tegevjuht	Ahti Aer
Juhatus	Igor Schmidt (esimees) Thierry Alain Jean Robert Bres Marit Vooremäe
Audiitor:	Kersti Torp

14 -06- 2005

SISUKORD

1. Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	4
2. Tegevusaruanne	5
3. Raamatupidamise aastaaruanne	6
3.1 Bilanss	7
3.2 Kasumiaruanne	9
3.3 Aastaaruande lisad	10
4. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	15
5. Osanike nimekiri	16

**MAJANDUSAASTA ARUANDE
EESSÕNA JA ALLKIRJAD**

14-06-2005

.....

OÜ GOURMET INTERNATIONAL FRANCE DELICE S.A. juhatus on koostanud majandusaasta aruande, kasumiaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Üldkoosolek on kinnitanud majandusaasta aruande ja kasumi jaotamise otsuse.

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aruandest ja audiitori järeldusotsusest.


Igor Schmidt
Juhatuse esimees
30. aprill 2005. a.


Thierry Bres
Juhatuse liige
30. aprill 2005. a.


Marit Vooremäe
Juhatuse liige
30. aprill 2005. a.

14 -06- 2005

.....

2004. AASTA TEGEVUSARUANNE

OÜ Gourmet International France Delice S.A. registreeriti äriregistris 4. märtsil 1998. aastal ja on alates sellest tegelenud toidukaupade jae- ja hulgimüügi ning rahvusvaheliste kaubavedude ekspedeerimisega.

OÜ Gourmet International France Delice S.A. juhatuse on kolmeliikmeline. Juhatuse liikmetest kaks on ühtlasi ka osanikud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele ei kohaldata eraldi tasustamist või soodustusi.

2004. aastal oli ettevõtte keskmine töötajate arv 2 ning neile maksti töötasu üldsummas 60 tuhat krooni, millest tegevjuhti töötasu moodustas 30 tuhat krooni ning juhatuse töötasu samuti 30 tuhat krooni. Aruandeaasta jooksul ei tehtud väljaminekuid arengu- ja uurimistegevuseks ning neid ei planeerita ka järgmiseks aruandeaastaks.

OÜ Gourmet International France Delice S.A. osakapital ulatus 2004. aasta lõpuks 100 000 kroonini ja bilansimaht oli 878 715 krooni. Püsikulude üldbaasi on suudetud madalana hoida tänu tööjõu väga efektiivsele kasutusele: 2 ettevõtte töötajat ei tööta ettevõttes põhikohaga. Aruandeaastal õnnestus tänu stabiilsele majanduslikule olukorrale, tootenomenklatuuri ning turu kasvule kasvatada jätkuvalt ettevõtte kasumlikkust.

2005. aastal on ettevõttel plaanis ettevõtte kliendibaasi ning turuosa kasvatamiseks kaasata uusi strateegilisi partnereid.

Igor Schmidt

Juhatuse esimees



14 -06- 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

.....

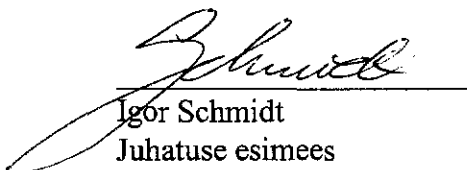
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

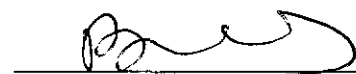
Osaühingu Gourmet International France Delice S.A. juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamise kuupäeva 30.04.2005 vahemikus.

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 osaühing Gourmet International France Delice S.A. jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Igor Schmidt
Juhatuse esimees
30. aprill 2005. a.


Thierry Bres
Juhatuse liige
30. aprill 2005. a


Marit Vooremäe
Juhatuse liige
30. aprill 2005. a

14 -06- 2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS

Kroonides
komakohata

AKTIVA	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevarad			
Raha ja pangakontod			
Kassa		9 895	8 190
Pank		376 409	77 160
Raha ja pangakontod kokku		386 304	85 350
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate laekumata arved		231 444	325 088
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Nõuded ostjate vastu kokku		231 444	325 088
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3 390	60 398
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku		3 390	60 398
KÄIBEVARAD KOKKU		621 138	470 836
Põhivarad			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	4	400 505	0
Muu inventar		45 000	72 708
Põhivara akumulieeritud kulum		-187 930	-54 332
Materiaalne põhivara kokku		257 576	18 376
PÕHIVARAD KOKKU	4	257 576	18 376
AKTIVA KOKKU		878 715	489 212

02.06.05
Ktarp

14 -06- 2005

PASSIVA	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)		0	58 500
Kapitalirendikohustused	5	30 861	0
Võlakohustused kokku		30 861	58 500
Võlad hankijatele		64 427	190 434
Maksuvõlad	3	122 369	53 443
Võlad töövõtjatele		3 588	3 660
Muud viitvõlad		100	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		221 345	306 037
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused			
Kapitalirendikohustused	5	203 474	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		203 474	0
KOHUSTUSED KOKKU		424 819	306 037
OMAKAPITAL			
Seotud osakapital			
Osakapital		100 000	100 000
Reservkapital		10 000	10 000
Vaba osakapital			
Eelmiste aastate jaotamata kasum		73 175	-10 060
Aruandeaasta kasum		270 721	83 235
OMAKAPITAL KOKKU		453 896	183 175
PASSIVA KOKKU		878 715	489 212

02.06.05
Ktarp

14 -06- 2005

KASUMIARUANNE	Lisa	2 004	2 003
Müügitulu	6	5 120 443	4 072 826
Kokku äritulud		5 120 443	4 072 826
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal		3 491 297	2 705 342
Mitmesugused tegevuskulud		1 112 938	1 182 670
Tööjõukulud		80 100	80 100
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		133 598	12 529
Kulum kokku	4	133 598	12 529
Muud ärikulud		16 732	9 120
Kokku ärikulud		4 834 665	3 989 761
Ärikasum		285 778	83 065
Finantstulud ja -kulud		-15 057	170
Aruandeaasta puhaskasum		270 721	83 235

02.06.05
Klapp

14 -06- 2005

OÜ GOURMET INTERNATIONAL S. A. 31.12.2004 LÖPPENUD
MAJANDUSAASTA RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1: Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

OÜ Gourmet International France Delice S. A. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2004 ja lõppes 31. detsember 2004. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

02.06.05
Karp

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud 2005
bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on
kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse
raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja
OÜ-l Gourmet International France Delice S.A. on tekkinud summale nõudeõigus.

14 -06- 2005

Lisa 2: Rahavoo aruanne (kaudsel meetodil)

	2004	2003
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum	270 721	83 235
Kulum	133 597	12 529
Käibekapitali muutus		
Varude suurenemine	0	9 530
Lühiajaliste nõuete muutus	150 652	-273 704
Lühiajaliste kohustuste muutus (v.a. pangalaenud)	-57 054	223 360
Rahavoog äritegevusest	497 916	54 950
Rahavoog investeerimisest		
Põhivara soetamine	0	-27 707
Rahavoog investeerimisest	0	-27 707
Rahavoog finantseerimisest		
Kapitalirendi kohustuste tagastamine	-138 462	0
Lühiajaliste kohustuste võtmine	245 000	85 000
Lühiajaliste kohustuste tagastamine	-303 500	-97 000
Rahavoog finantseerimisest	-196 962	-12 000
Kokku rahavoog	300 954	15 243
Rahalised vahendid perioodi alguses	85 350	70 107
Rahalised vahendid perioodi lõpus	386 304	85 350
Rahaliste vahendite muutus	300 954	15 243

02.06.05
Korp

14 -06- 2005

Lisa 3: Maksud

Maksude ettemaksete ja maksuvõlgade saldo on kajastatud alljärgnevalt:

	31.12.2004 EEK	31.12.2003 EEK
Maksude ettemaksed		
Sotsiaalmaks	3 390	60 398
Maksuvõlad		
Käibemaksuvõlg	116 470	47 492
Üksikisiku tulumaks	2 524	2 576
Sotsiaalmaks	3 300	3 300
Töötuskindlustusmaks	75	75
Kokku	122 369	53 443

Lisa 4: Materiaalne ja immateriaalne põhivara

		Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
		EEK	EEK	EEK
Soetusmaksumus	31.12.2003	27 708	45 000	72 708
Soetamine		372 797		372 797
	31.12.2004	400 505	45 000	445 505
Akumuleeritud kulum	31.12.2003	9 332	45 000	54 332
Kulum		133 597	0	133 597
	31.12.2004	142 929	45 000	187 929
Jääkmaksumus	31.12.2003	18 376	0	18 376
	31.12.2004	257 576	0	257 576

Materiaalsed põhivarad on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja vara kasutuselevõtmisega seotud otsestest kuludest. Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus üle 7 000 krooni.

Keskmsed kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:
 masinad ja seadmed 2,5 – 5 aastat; 20 - 40%;
 muu põhivara 3 aastat; 33,3%.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt kuni 5 aastat.

02.06.05
Ktorp

Lisa 5: Võlakohustused

Seisuga 31.12.2003.a. oli osatühingul lühiajalisi laenukohustusi 58 500 EEKi ulatuses Igor Schmidt'i ees, mis tasuti täies ulatuses 2004. aastal. 14.06.2005

2004. aastal võttis ettevõtte kanda kapitalirendi kohustuse summas 372 797 krooni ja keskmise intressiga 6,3%, millega soetati põhivara järgmiselt:

		Masinad ja seadmed EEK	Kokku EEK
Soetusmaksumus	31.12.2003	0	0
Soetamine		372 797	372 797
	31.12.2004	372 797	372 797
Akumuleeritud kulum	31.12.2003	0	0
Kulum		124 266	124 266
	31.12.2004	124 266	124 266
Jääkmaksumus	31.12.2003	0	0
	31.12.2004	248 531	248 531

Aruandeperioodil teostati tagasimakseid 152 955 krooni ulatuses, sh maksti intresse 14 493 krooni.

Kapitalirendi tagasimaksed jagunevad vanuseliselt järgnevalt:

	EEK
2005	44 854
2006	44 854
2007	3 738
Kokku	93 446
Jääkmakse	167 759
Sh intressid	26 870 krooni.

Lisa 6: Realiseerimise netokäive

OÜ Gourmet International France Delice S.A. realiseerimise netokäive oli 2004.a. 5,1 miljonit krooni (2003. aastal 4,1 miljonit krooni), millest 4,7 miljonit krooni moodustas kaupade müügi käive ja 0,4 miljonit krooni muude teenust müük. 5,0 miljoni krooni eest müügitulu teeniti Eestis, 0,1 miljoni krooni eest müüdi teenust Prantsusmaale.

02.04.05
Klomp

14 -06- 2005 .

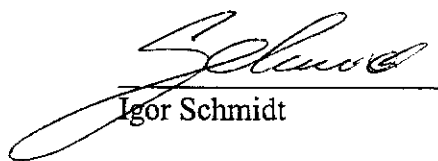
.....

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Vastavalt bilansile seisuga 31. detsember 2004. a. moodustas OÜ Gourmet International France Delice S. A. omakapital 453 896 krooni, millest aruandeaasta kasum 270 721 krooni. Osaühingu juhatus teeb ettepaneku 2004. aastal teenitud kasum jagada järgmiselt:

eelmiste aastate jaotamata kasum 270 721 krooni.

Tallinn
30. aprill 2005. a.


Igor Schmidt


Thierry Bres


Marit Vooremäe

14 -06- 2005

31. detsember 2004.a.

**OÜ GOURMET INTERNATIONAL FRANCE DELICE S.A.
OSANIKE NIMEKIRI**

OÜ Gourmet International France Delice S.A. (reg nr 10398305) osakapitali suurus on 100 000 krooni, sh:

Osanik	Isikukood/ registrikood	Elukoht/asukoht	Osa suurus
Thierry Alain Jean Robert Bres	Sünd. 19.11.1961	Vantaa, Soome Vabariik	56 000.- EEK
Igor Schmidt	35806256542	Rõuge alev, Rõuge vald, Võru maakond, Eesti Vabariik	44 000.- EEK

Igor Schmidt
Juhatuse esimees



14 -06- 2005



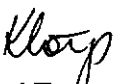
AUDITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ GOURMET INTERNATIONAL FRANCE DELICE S.A. OMANIKELE

Olen kontrollinud OÜ Gourmet International France Delice S.A. 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, 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, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finantstulemuseks 270 721 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2004 seisuga 878 715 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Gourmet International Delice S.A. majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.

Tartus, 02. juunil 2005


Kersti Toomp
Vannutatud audiitor