

08.05.2005

.....*16*.....  
*Madli Juhani*  
**KONTROLLITUD**

**OÜ Kõresaar & Kotov**  
**TALLINN**

**2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE**

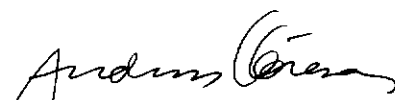
|                                                                           |                                             |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Juriidiline aadress:                                                      | Tatari 1<br>10116 Tallinn<br>Eesti Vabariik |
| Äriregistri nr.                                                           | 10710760                                    |
| Telefon:                                                                  | 37 2646 6601                                |
| Faks:                                                                     | 37 2660 4060                                |
| E-mail:                                                                   | koko@koko.ee                                |
| Aruandeaasta algus ja lõpp:                                               | 01.01.2004-31.12.2004                       |
| Dokumentide loetelu, mis<br>saadetakse majandusaasta<br>aruandest eraldi: | osanike nimekiri                            |

*Ardur Kõresaar*

08.06.2005

## Sisukord

|                                                                             |    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|
| ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....                             | 3  |
| TEGEVUSARUANNE .....                                                        | 4  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE .....                                          | 5  |
| Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele .....                      | 5  |
| Bilanss.....                                                                | 6  |
| Kasumiaruanne [SKEEM 1] .....                                               | 7  |
| Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist] .....                           | 8  |
| Omakapitali muutuste aruanne.....                                           | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad .....                                    | 10 |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ..... | 14 |
| Lisa 1 Raha ja pangakontod .....                                            | 14 |
| Lisa 2 Nõuded ostjate vastu .....                                           | 14 |
| Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed .....                                   | 14 |
| Lisa 4 Maksud.....                                                          | 14 |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara.....                                            | 14 |
| Lisa 6 Immateriaalne põhivara.....                                          | 13 |
| Lisa 7 Võlakohustused .....                                                 | 13 |
| Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud .....            | 13 |
| Lisa 9 Müügitulu.....                                                       | 13 |
| MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....                               | 14 |
| Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele .....                    | 15 |



08. 06. 2005

## ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Kõresaar & Kotov OÜ peamisteks tegevusaladeks ehitusprojekteerimise arhitektuurse, sisearhitektuurse ja konstruktiivse osa projekteerimine, ehitusprojekteerimise peatöövõtt ja projektijuhtimine. Ettevõtte annab tööd 12 töötajale.

|                      |                                             |
|----------------------|---------------------------------------------|
| Juriidiline aadress: | Tatari 1<br>10116 Tallinn<br>Eesti Vabariik |
| Äriregistri nr.      | 10710760                                    |
| Telefon:             | 37 2646 6601                                |
| Faks:                | 37 2660 4060                                |
| E-mail:              | koko@koko.ee                                |

*Andrus Kõresaar*

08.06.2005

## TEGEVUSARUANNE

2004. aastal esimesel poolel lõppes Georg Ots Spa hotelli ehitus ja samuti kogu projekteerimise järelevalve, hiljem tunnistas ESL selle sisearhitektuuri 2004. aasta parimaks ühiskondlikus kategoorias. Aprillis käivitati eeldused Tallinna endise Tselluloosivabriku, Tartu mnt 84a rekonstrueerimiseks ja seekordsest algatusest võttis kinni Koger & Partnerid AS, kes omandas kinnistu, käivitati projekteerimistööd. Suvel võideti kutsutud arhitektuurikonkurss Kuldala elurajooni rajamisele ja alustati detailplaneeringu ettevalmistamist. Septembris võideti konkurss Tallinna Sünagoogi peaprojekteerimisele, samuti naasid Jurmala SPA hotelli arendajad ja sõlmiti leping sisearhitektuurse projekti teostamiseks. Sügise jooksul valmis Inglise Kolledzi Spordihoone ja SPA eelprojekt, millele Tallinna linn väljastas ka ehitusloa, tellija poolt aga seejärel huvi vaibus, kuna avastati, et SPA funktsioon ei ole majanduslikult tõhus, sügistalvel otsis tellija uut funktsiooni.

Rahulikult edenes juba varem vaikselt alanud Hundiaugu korterelamute detailplaneeringu protsess. Projekteeriti koostöös Lembit Torgiga ka 3 suurt korterelamut Pärnusse. Teostati Tallinna vanalinnas Dunkri tänaval Hansa Courtyard Hotelli sisearhitektuurne projekt.

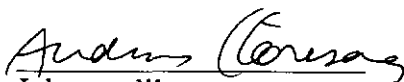
Asutus omandas 2004. aastal kaalu Eesti projekteerimismaastikul ja osutus seeläbi kutsutuks paljudel mahukatel erainvestorite arhitektuurikonkurssidel.

Sisearhitektuurne valdkond laienes ja täienes mitme töötajaga, toimus ka selle osakonna suurem iseseisvumine, pooltel juhtudel soovivad tellijad vaid sisearhitektuurset projekti eraldi. Sisearhitektuurse osa mahtude kasvamine arhitektuurile järgi on erandlik projekteerimisettevõtete struktuuris.

Puudusi ja tagasilööke esines peaprojekteerimise projektijuhtimise osas, hoolimata püüdlustest seda osa parandada, ei leitud sobivat kandidaati sellele kohale.

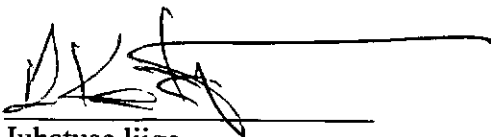
Projekteerimismahud on üldiselt jätkuvas kasvutendentsis ja tellimuspäringud ületavad büroo võimsuse. On tekkinud võimalus töid ära õelda, lähtudes eeldatavast kvaliteedist või tellijast.

Edasises tegevuses kavandame jätkuvat käibe kasvu, kuid prioriteetsemärgiks seame kvaliteetarhitektuuri teostuse.



Juhatuse liige

Andrus Kõresaar



Juhatuse liige

Raivo Kotov



08.06.2005

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**  
**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 15 toodud Kõresaar & Kotov OÜ 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kõresaar & Kotov OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

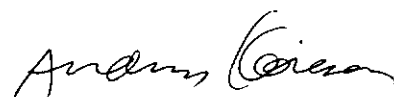


Juhatus liige  
Andrus Kõresaar



Juhatus liige  
Raivo Kotov

Tallinn, 13. mai 2005

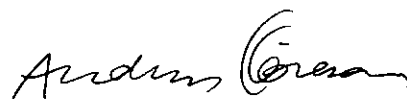


SISSE TULNUD

08.06.2005

**Bilanss**

|                                                     | Lisa nr | 31.12.2004       | 31.12.2003       |
|-----------------------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>VARAD</b>                                        |         |                  |                  |
| <b>Käibevara</b>                                    |         |                  |                  |
| Raha ja pangakontod                                 | 1       | 423 424          | 144 209          |
| Nõuded ostjate vastu                                | 2       | 1 678 413        | 846 108          |
| Muud nõuded                                         |         | 0                | 256              |
| Viitlaekumised ja ettemaksed                        | 3,4     | 36 823           | 29 833           |
| Ettemaksed hankijatele                              |         | 3 186            | 3 186            |
| <b>Käibevara kokku</b>                              |         | <b>2 141 846</b> | <b>1 023 592</b> |
| <b>Põhivara</b>                                     |         |                  |                  |
| Materiaalne põhivara                                | 5       | 177 836          | 254 519          |
| Immateriaalne põhivara                              | 6       | 7 213            | 9 617            |
| <b>Põhivara kokku</b>                               |         | <b>185 049</b>   | <b>264 136</b>   |
| <b>VARAD KOKKU</b>                                  |         | <b>2 326 895</b> | <b>1 287 728</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>                     |         |                  |                  |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                      |         |                  |                  |
| Võlakohustused                                      | 7       | 10 200           | 80 200           |
| Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest         |         | 29 431           | 30 131           |
| Võlad tarnijatele                                   |         | 686 908          | 344 471          |
| Maksuvõlad                                          | 4       | 197 057          | 101 762          |
| Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud | 8       | 187 219          | 106 333          |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>                |         | <b>1 110 815</b> | <b>662 897</b>   |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                             |         | <b>1 110 815</b> | <b>662 897</b>   |
| <b>Omakapital</b>                                   |         |                  |                  |
| Osakapital                                          |         | 40 000           | 40 000           |
| <b>Reservid</b>                                     |         |                  |                  |
| Kohustuslik reservkapital                           |         | 4 000            | 4 000            |
| Realiseerimata kursivahed                           |         | 0                | 0                |
| <b>Reservid kokku</b>                               |         | <b>4 000</b>     | <b>4 000</b>     |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum                 |         | 580 831          | 321 213          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                         |         | 591 249          | 259 618          |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>                             |         | <b>1 216 080</b> | <b>624 831</b>   |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b>               |         | <b>2 326 895</b> | <b>1 287 728</b> |



08.06.2005

**Kasumiaruanne [SKEEM 1]**

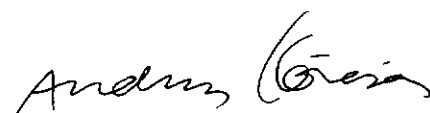
|                                         | Lisa nr | 2004             | 2003             |
|-----------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| Müügitulu                               | 9       | 4 267 434        | 3 898 721        |
| Muud äritulud                           |         | 52 786           | 5 642            |
| <b>Äritulud kokku</b>                   |         | <b>4 320 220</b> | <b>3 904 363</b> |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused     |         | 1 461 064        | 1 569 645        |
| Muud tegevuskulud                       |         | 1 084 966        | 1 024 623        |
| Tööjõu kulud                            |         |                  |                  |
| Palgakulu                               |         | 769 880          | 692 300          |
| Sotsiaalmaks                            |         | 258 028          | 218 623          |
| Tööjõu kulud kokku                      |         | 1 027 908        | 910 923          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus       | 5,6     | 152 384          | 136 609          |
| Muud ärikulud                           |         | 0                | 71               |
| <b>Ärikasum</b>                         |         | <b>593 898</b>   | <b>262 492</b>   |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>           |         |                  |                  |
| Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest |         | -143             | -110             |
| Muud finantstulud ja -kulud             |         | -2 506           | -2 764           |
| <b>Finantstulud ja -kulud kokku</b>     |         | <b>-2 649</b>    | <b>-2 874</b>    |
| <b>Kasum enne tulumaksustamist</b>      |         | <b>591 249</b>   | <b>259 618</b>   |
| Tulumaks                                |         | 0                | 0                |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>          |         | <b>591 249</b>   | <b>259 618</b>   |



08.06.2005

**Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]**

|                                                       | Lisa nr | 2004           | 2003            |
|-------------------------------------------------------|---------|----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |         |                |                 |
| Ärikasum                                              |         | 593 898        | 262 492         |
| Korrigeerimised:                                      |         |                |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 5,6     | 152 384        | 136 609         |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest     |         |                |                 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     |         | -839 039       | -485 952        |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus |         | 517 918        | 410 269         |
| Makstud intressid                                     |         | -2 506         | -2 764          |
| Valuutakursi muutused                                 |         | -143           | -110            |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   |         | <b>422 512</b> | <b>320 544</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |         |                |                 |
| Materiaalse põhivara soetus                           | 5       | -73 297        | -178 617        |
| Immateriaalse põhivara soetus                         | 6       | 0              | -12 021         |
| Antud laenud                                          |         | 0              | -185 000        |
| Antud laenude tagasimaksed                            |         | 0              | 185 000         |
| Saadud intressid                                      |         | 0              | 0               |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         |         | <b>-73 297</b> | <b>-190 638</b> |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |         |                |                 |
| Saadud laenud                                         |         | 198 700        | 51 749          |
| Saadud laenude tagasimaksed                           |         | -268 700       | -61 749         |
| Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed                |         | 0              | 0               |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        |         | <b>-70 000</b> | <b>-10 000</b>  |
| <b>Rahavood kokku</b>                                 |         | <b>279 215</b> | <b>119 906</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | 1       | <b>144 209</b> | <b>24 303</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              |         | <b>279 215</b> | <b>119 906</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | 1       | <b>423 424</b> | <b>144 209</b>  |



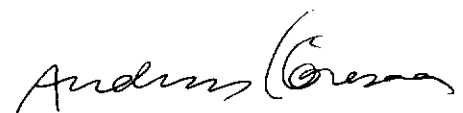


08.06.2005

## Omakapitali muutuste aruanne

|                                 | Osakapital    | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kahjum | Kokku            |
|---------------------------------|---------------|------------------------------|---------------------|------------------|
| <b>Saldo seisuga 31.12.2002</b> | <b>40 000</b> | <b>4 000</b>                 | <b>321 213</b>      | <b>365 213</b>   |
| 2003. a puhaskasum              | 0             | 0                            | 259 618             | 259 618          |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2003</b> | <b>40 000</b> | <b>4 000</b>                 | <b>580 831</b>      | <b>624 831</b>   |
| Aruandeperioodi puhaskasum      | 0             | 0                            | 591 249             | 591 249          |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2004</b> | <b>40 000</b> | <b>4 000</b>                 | <b>1 172 080</b>    | <b>1 216 080</b> |

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 890 781 krooni (2003.a 429 815 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 281 299 krooni (2003.a 151 016 krooni).



08.06.2005

**Raamatupidamise aastaaruande lisad****Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

Kõresaar & Kotov OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

**A. Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

**B. Nõuded ostjate vastu**

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

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

**C. Muud nõuded**

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

**D. Materiaalne põhivara**

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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 tööjoudlust 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:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat



08.06.2005

- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

#### E. Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Arenguväljaminekud 5 aastat
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat

**Arenguväljaminekud** on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks. Arenguväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning on võimalik hinnata immateriaalsest varast tulevikus tekkivat tulu.

Uue majandustüksuse asutamisega seotud väljaminekuid, uue teadusliku või tehnilise informatsiooni kogumise eesmärgil läbi viidud uuringutega seotud kulutusi ning koolituskulusid ei kapitaliseerita.

#### F. 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

#### G. Ettevõtte tulumaks

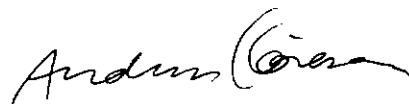
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega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

#### H. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt 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.

#### I. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest 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.



SISSE TULNUD

08.06.2005

## Lisa 1 Raha ja pangakontod

|                                  | 31.12.2004     | 31.12.2003     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas                  | 290 471        | 104 716        |
| Pangakontod                      | 132 953        | 39 493         |
| <b>Raha ja pangakontod kokku</b> | <b>423 424</b> | <b>144 209</b> |

## Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

|                                      | 31.12.2004       | 31.12.2003     |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved kuni 180 p | 1 514 970        | 390 816        |
| Ostjatelt laekumata arved üle 180 p  | 163 443          | 455 292        |
| <b>Nõuded ostjate vastu kokku</b>    | <b>1 678 413</b> | <b>846 108</b> |

## Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

|                                             | 31.12.2004    | 31.12.2003    |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4) | 0             | 1 350         |
| Tulevaste perioodide kulud                  | 36 823        | 28 483        |
| <b>Viitlaekumised ja ettemaksed kokku</b>   | <b>36 823</b> | <b>29 833</b> |

## Lisa 4 Maksud

| Maksuliik                  | 31.12.2004 |                | 31.12.2003 |               |
|----------------------------|------------|----------------|------------|---------------|
|                            | Ettemaks   | Maksuvõlg      | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks         | 0          | 0              | 0          | 0             |
| Käibemaks                  | 0          | 92 584         | 0          | 48 921        |
| Üksikisiku tulumaks        | 0          | 37 572         | 0          | 22 692        |
| Sotsiaalmaks               | 0          | 60 650         | 0          | 28 065        |
| Kohustuslik kogumispension | 0          | 3 266          | 0          | 809           |
| Töötuskindlustusmaks       | 0          | 2 755          | 0          | 1 275         |
| Maksuintressid             | 0          | 230            | 1 350      | 0             |
| <b>Kokku</b>               | <b>0</b>   | <b>197 057</b> | <b>321</b> | <b>34 638</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

|                                      | Masinate ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | Kokku          |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------|
| <b>Saldo seisuga 31.12.2003</b>      |                     |                          |                |
| <b>Soetusmaksumus</b>                | <b>115 000</b>      | <b>363 790</b>           | <b>478 790</b> |
| Akumuleeritud kulum                  | -80 500             | -143 771                 | -224 271       |
| <b>Jääkmaksumus</b>                  | <b>34 500</b>       | <b>220 019</b>           | <b>254 519</b> |
| <b>2004. a toimunud muutused</b>     |                     |                          |                |
| Ostud ja parendused perioodi jooksul | 0                   | 73 297                   | 73 297         |
| Amortisatsioonikulu                  | -34 500             | -115 480                 | -149 980       |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2004</b>      |                     |                          |                |
| <b>Soetusmaksumus</b>                | <b>115 000</b>      | <b>437 087</b>           | <b>552 087</b> |
| Akumuleeritud kulum                  | -115 000            | -259 251                 | -374 251       |
| <b>Jääkmaksumus</b>                  | <b>0</b>            | <b>117 836</b>           | <b>117 836</b> |



08.06.2005

## Lisa 6 Immateriaalne põhivara

|                                      | Muu<br>immateriaalne<br>põhivara | Kokku        |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Saldo seisuga 31.12.2003             |                                  |              |
| Soetusmaksumus                       | 12 021                           | 12 021       |
| Akumuleeritud kulum                  | -2 404                           | -2 404       |
| <b>Jääkmaksumus</b>                  | <b>9 617</b>                     | <b>9 617</b> |
| 2004. a toimunud muutused            |                                  |              |
| Ostud ja parendused perioodi jooksul | 0                                | 0            |
| Amortisatsioonikulu                  | -2 404                           | -2 404       |
| Saldo seisuga 31.12.2004             |                                  |              |
| Soetusmaksumus                       | 12 021                           | 12 021       |
| Akumuleeritud kulum                  | -4 808                           | -4 808       |
| <b>Jääkmaksumus</b>                  | <b>7 213</b>                     | <b>7 213</b> |

## Lisa 7 Võlakohustused

|                     | Tagasimakse tähtaeg |                   |                      |             |
|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------|
|                     | Saldo<br>31.12.2004 | 12 kuu<br>jooksul | 1-5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud | 10 200              | 10 200            | 0                    | 0           |
| <b>Kokku</b>        | <b>10 200</b>       | <b>10 200</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>    |

|                     | Tagasimakse tähtaeg |                   |                      |             |
|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------|
|                     | Saldo<br>31.12.2003 | 12 kuu<br>jooksul | 1-5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud | 80 200              | 80 200            | 0                    | 0           |
| <b>Kokku</b>        | <b>80 200</b>       | <b>80 200</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>    |

## Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

|                                                                      | 31.12.2004     | 31.12.2003     |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad töövõtjatele                                                   | 81 265         | 32 446         |
| Puhkusereserv                                                        | 69 803         | 39 754         |
| Intressivõlad                                                        | 253            | 253            |
| Muud viitvõlad                                                       | 35 898         | 33 880         |
| <b>Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste<br/>perioodide tulud kokku</b> | <b>187 219</b> | <b>106 333</b> |

## Lisa 9 Müügitulu

Kõresaar &amp; Kotov OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

|              | 2004             | 2003             |
|--------------|------------------|------------------|
| Eesti        | 4 267 434        | 3 898 721        |
| <b>Kokku</b> | <b>4 267 434</b> | <b>3 898 721</b> |



08.05.2005

## MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Kõressr & Kotov OÜ juhatus teeb ettepaneku kanda 2004. aasta puhaskasum summas 591 249 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

  
Juhatus liige  
Andrus Kõresaar

  
Juhatus liige  
Raivo Kotov

Tallinn, 13. mai 2005

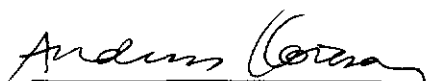
SISSE TULNUD

08.06.2005

**Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele**

Kõresaar & Kotov OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse poolt 06.06.2005.

otsusega, allkirjastamine 06.06.2005.:



Juhatuse liige  
Andrus Kõresaar



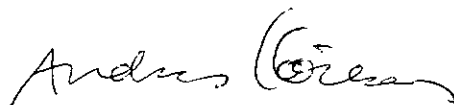
Juhatuse liige  
Raivo Kotov

Kõresaar & Kotov OÜ  
registrikood 10710760

Majandusaastaaruanne 2004/a. ü. üb. 2005

Kõresaar & Kotov OÜ osanike nimekiri

| Jk<br>nr | Nimi                               | Aadress                           | Osaga esinda-<br>tud hääled (%) |
|----------|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| 1.       | Andrus Kõresaar<br>Ik. 37506156019 | Weizenbergi 11-4<br>Tallinn 10127 | 50%                             |
| 2        | Raivo Kotov<br>Ik. 37610116012     | Imanta 39-31<br>Tallinn, 10127    | 50%                             |
|          |                                    |                                   |                                 |
|          |                                    |                                   |                                 |
|          |                                    |                                   |                                 |
|          |                                    |                                   |                                 |



Juhatuse liige  
Andrus Kõresaar