

Tallinna Linnavalitsus
Riigi- ja kohaliku
halduse osakond
KESSE TULNUD

18-07-2005

Silvi Kalmet..... 19 C_k

KONTROLLITUD

Riksi Hulgikaubanduse OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE.

Algus 01.01.2004.a.

Lõpp 31.12.2004.a.

Äriregistri.nr.
Juriidiline aadress
Telefon
Faks
E-mail
Audiitor

10073810
Pirni 7, Tallinn
6619812
6619815
riks@riksi.ee
Marina Kaplan

18-07-2005

SISUKORD

Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed.
 Tegevusaruanne.

3
 4

Raamatupidamise aastaaruanne.

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	8
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11

Lisa 1 Maksud	14
Lisa 2 Materiaalne põhivara	14
Lisa 3 Kasutusrent	14
Lisa 4 Müügitulu	15
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	15
Lisa 6 Laenukohustused	15
Lisa 7 Omakapitali osaühingus	15
Lisa 8 Muud äritulud	16
Lisa 9 Muud ärikulud	16
Lisa 10 Finantskulud	16
Audiitori järeldusotsus	17

Majandusaasta kasumijaotamise aruanne	18
---------------------------------------	----

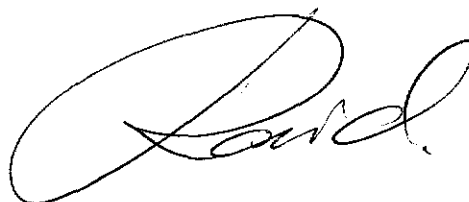
Juhatus allkirjad 2004. majandusaasta aruandele	19
---	----

18-07-2005

Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed.

Riksi Hulgikaubanduse peamiseks tegevusalaks on on tekstiili-, suka- ja sokitoodete ning aluspesu hulgimüük. Riksi Hulgikaubanduse OÜ annab tööd 12 töötajale.

Äriregistri.nr.	10073810
Juriidiline aadress	Pirni 7, Tallinn, Eesti Vabariik
Telefon	6564175
Faks	6566774
E-mail	riks@riksi.ee
Audiitor	Marina Kaplan



18 -07- 2005

Tegevusaruanne.

Riksi Hulgikaubanduse OÜ põhitegevusalaks on tekstiili-, suka- ja sokitoodete ning aluspesu hulgitüük.

Eesti turul on Riksi Hulgikaubanduse OÜ tegutsenud aastast 1991 ja põhineb 100% Eesti kapitalil.

Eesti tekstiiliturul oleme üks arvestavamaid ja suuremaid hulgifirmasid. Meie põhivaldkonnaks on sokkide, aluspesu ning tekstiilitoodete vahendustegevus.

Riksi Hulgikaubanduse OÜ koostööpartnerid Eestis on kõik suuremad ja väiksemad kaubanduskeskused, marketid, kauplused ning tarbijate ühistud. Teeme koostööd erinevate tehastega, sellistes maades nagu Saksamaa, Türgi, Itaalia, Hispaania, Portugal, Soome, Inglismaa, Poola ja Läti.

Meie peamine müügiartikkel on spordisokid, mida vahendame püsilepingu alusel Portugalist. Oleme loonud spordisokile oma kaubamärgi 38, millega oleme saavutanud turuliidri rolli Eestis. Samuti turustame seda ka Läti ning Leetu.

2004.a.osteti büroohoone ning alustati selle renoveerimist. 31.detsembri 2004.a. seisuga on lõpetamata ehitise maksumus 6 954 117 EEK, büroohoone valmib 2005.a.II kvartalis.

Äriühingu majandustegevust iseloomustavad 2004.a.järgmised näitajad:

Müügitulu	11 862 923
Puhaskasum (kahjum)	580 629
Varad	12 415 558
Omakapital	5 113 513
Töötajate arv	12 inimest

Töötajatele arvestati 2004.a. palka 584 786 krooni. Sealhulgas juhatuse liikme brutotöötasu on 59 097 EEK.

2004.a.aastal moodustas kogumüügist 40% soki- ja sukatoode müük, 30% aluspesu müük ja 30% tekstiili müük.

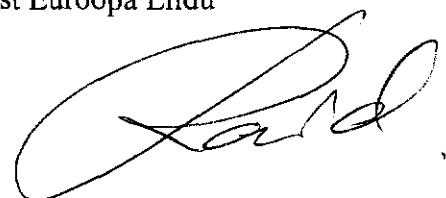
2004. aasta müügitulu (kroonides)	11 862 923
sh.	
Eesti	9 117 198
Ühendusesisene	2 003 543
Kolnurktehing	228 691
Eksport	116 391
Tollivaba tsoon	397 100

2004.a. on olnud üldiselt edukas, mis on loonud eeldused uuteks tegevusteks järgnevatel aastatel.

Ettevõtte on:

1. Saavutanud populaarsuse oma sihtgrupi seas;
2. Paindlikult reageerinud klientide nõudmistele;
3. Tootnud kasumit ja tulu omanikele;
4. Pidevalt täiustanud pakutavaid tooteid

Pikemas perspektiivis on eesmärk arendada kaubavahetust Euroopa Liidu liikmesriikidega.



18-07-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Tallinnas, 15.juunil 2005.a.

Juhatus kinnitab Riksi Hulgikaubanduse OÜ 2004.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Riksi Hulgikaubanduse OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Riho Raidvee.....
Juhatusesimees



RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 01.01. 2005 a.

AKTIVA

I KÄIBEVARA

1. RAHA JA PANGAKONTOD

2004

345 301

KROONIDES

Lisa nr.

2003

1 147 551

2. NÕUDED OSTJATE VASTU

2.1. Ostjatelt laekumata arved

762 291

962 301

3. Muud lühiajalised nõuded

900 000

800 000

5

4. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

1 076

75 345

1

5. VARUD

5.1. Ostetud kaubad müügiks

3 018 651

2 222 024

5.2. Tarnijatele ettemaksed

183 199

587 471

KOKKU

3 201 850

2 809 495

KÄIBEVARA KOKKU

5 210 518

5 794 692

II PÕHIVARA

6. MATERIAALNE PÕHIVARA

6.1. Inventar (soetusmaksumuses)

904 645

673 365

6.2. Põhivara akumulieeritud kulum

- 653 722

-555 776

6.3. Lõpetamata ehitis

6 954 117

0

KOKKU

7 205 040

117 589

2

PÕHIVARA KOKKU

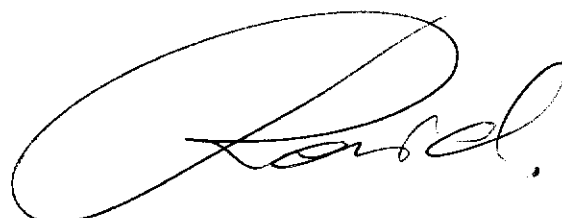
7 205 040

117 589

AKTIVA KOKKU

12 415 558

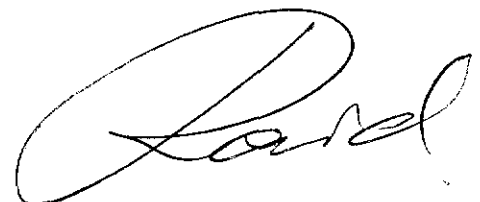
5 912 281



18-07-2005

PASSIVA

	2004	2003	Lisa nr.
III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
7.VÕLAD TARNIJATELE	2 183 373	1 023 476	
8.MAKSUVÕLAD	149 633	38 941	1
9. Pikaajaliste võlakohustuste tagsimaksed järgmisel perioodil	444 887	0	6
10.VIITVÕLAD			
10.1. Võlad töövõtjatele	60 532	46 710	
10.2. Dividendimaksuvõlad	72 000	270 270	
KOKKU	130 532	316 980	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2 910 425	1 379 397	
IV PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
11. Pikaajalised laenud	4 391 620	0	6
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	4 391 620	0	
KOHUSTUSED KOKKU	7 302 045	1 379 397	
V OMAKAPITAL			
12.OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	75 000	75 000	
13. RESEVKAPITAL	75 000	75 000	
14.EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	4 382 884	3 028 640	
15.ARUANDEAASTA KASUM	580 629	1 354 244	
OMAKAPITAL KOKKU	5 113 513	4 532 884	7
PASSIVA KOKKU	12 415 558	5 912 281	



18-07-2005

KASUMIARUANNE

01.01.-31.12.2004

01.01.-31.12.2003 Lisa nr.

ÄRITULUD

1. Müügitulu	11 862 923	9 615 222	4
2. Muud äritulud	71 251	57 053	8
ÄRITULUD KOKKU	11 934 174	9 672 275	

ÄRIKULUD

2. Kaubad, toore, materjal, teenused	7 271 317	5 343 246	
3. Mitmesugused tegevuskulud	2 972 627	2 077 297	
4. Tööjõu kulud			
s.h.4.1. Palgakulu	584 786	365 489	
4.2. Sotsiaalmaksud	192 968	120 611	
4.3. Erisoodustused	19 046	19 140	
4.4. Töötuskindlustus	2 923	1 827	
5. Kulum			
s.h.5.1. Põhivara kulum	97 946	69 196	
6. Muud ärikulud	54 639	50 955	9
ÄRIKULUD KOKKU	11 196 252	8 047 761	

ÄRIKASUM	737 922	1 624 514	
-----------------	----------------	------------------	--

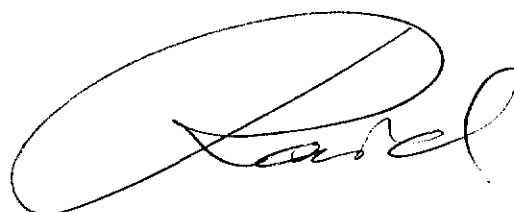
Finantskulud	85 293	0	10
--------------	--------	---	----

KASUM

MAJANDUSTEGEVUSEST	652 629	1 624 514	
---------------------------	----------------	------------------	--

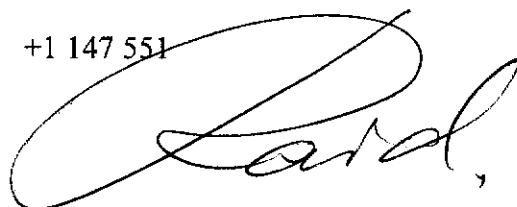
Tulumaks	72 000	70 270	
----------	--------	--------	--

PUHASKASUM	580 629	1 554 244	
-------------------	----------------	------------------	--



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003	
Raha ja ekvivalendid perioodi algul	1 147 551	679 158	
A.Rahavoog äritegevusest			
1.Bilansiline puhaskasum	+580 629	+1 354 244	
2.Korrigeerimine kulumiga	+ 97 946	+ 69 196	2
3.Likviidsete käibevarade suurenemine(-), Vähennemine(+)			
s.h. arveldused ostjatega	+200 010	+281 091	
maksude ettemaksed	+ 74 269	+ 45 776	1
kaubavarude muutus	-796 627	-983 486	
tarnijatele ettemaks	+404 272	- 52 866	
4.Lühiajaliste kohustuste suurenemine (+),vähennemine (-)			
s.h. võlad hankijatele	+1 159 897	+570 469	
maksuvõlad	+110 692	+ 10 993	1
muud lühikohustused	+458 709	+ 8 894	6
A.RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	+2 289 797	+1 304 311	
B.Investeeringutele tehtud rahavood			
1.materiaalse põhivara soetus	-7 320 990	- 6 188	2
2.põhivara müügist	+135 593	0	2
3.antud laenud	-100 000	-800 000	5
B.RAHAVOOG INVESTEERINGU TELE	-7 285 397	-806 188	
C.Finantsinvesteeringu- test laekunud rahavood			
1.saadud pikaajalised laenud	+4 391 620	0	6
2.dividendid	-198 270	-29 730	
C.FINANTSINVESTEE- RINGUTE LAEKUMINE	+4 193 350	-29 730	
RAHAVOOG KOKKU	-802 250	+468 393	
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpul	345 301	1 147 551	
kontroll alg +voog arvut	+345 301	+1 147 551	



18-07-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Dividendid	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2003	75 000	75 000	3 028 640		1 354 244	4 532 884
2004.a. puhaskasumi jagamine				-300 000		
Aruandeaasta kasum	0	0	0		580 629	580 629
31.12.2004	75 000	75 000	3 028 640		1 934 873	5 113 513



18-07-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Riksi Hulgikaubanduse OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Riksi Hulgikaubanduse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

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. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

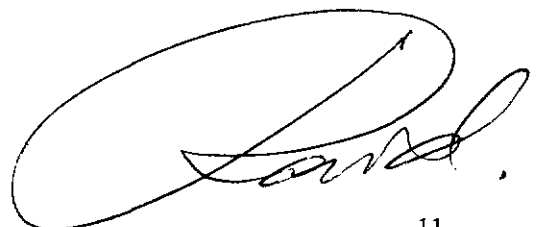
Kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses. Kaubavarude hindamisel rakendatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalset põhivara arvestatakse soetusmaksumuse meetodil.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm aastas on 20%.



18-07-2005

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised või pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Potentsiaalsed kohustused

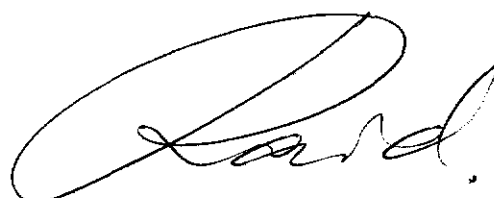
Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

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 26/74 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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.



18-07-2005

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 määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.



18-07-2005

Lisa 1 Maksud

	2004	2003
maksuvõlad (kroonides)	149 633	38 941
Sots.maks	37 734	24 692
Isiku tulumaks	18 268	12 299
Töötuskindlustus maks	1 640	1 043
Kogumispension	1 148	0
Käibemaks	20 521	0
Tulumaks	69 117	680
Intressid	1 205	227

	2004	2003
maksude ettemaksed (kroonides)	1 076	75 345
Käibemaks	0	72 101
Deponeeritud tollimaks	1 076	571
Tulumaks	0	2 488
Intressid	0	185

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(soetusmaksumus)

seisuga 31.12.2004

kroonides

<i>PÕHI- VARA</i>	<i>aasta alguseks</i>	<i>sissetulek</i>		<i>välja- minek</i>		<i>aasta lõpuks</i>	<i>sama jääkmaksu muses</i>
		kokku	sh. Uued	kokku	sh. Müük		
	1	2	3	4	5	6	7
Põhivara kokku	673 365	7 320 990	366 874	135 593	135 593	7 858 762	7 205 040

Lisa 3 Kasutusrent

(EEK)

Riksi Hulgikaubanduse OÜ rendib kasutusrendi korras AS Hansaliisingult kahte kaubikut ja ühte sõiduauto.

	2004	2003
Aruandeperioodi rendikulu kasutusrendilepingutest	172 336	126 901
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest kasutusrendilepingutest	192 905	166 496

18-07-2005

Lisa 4 Müügitulu

Müügitulu analüüs geograafiliste piirkondade lõikes.
 (kroonides)

	2004.aasta müügitulu	2003. aasta müügitulu
	11 862 923	9 615 222
sh.		
Eesti	9 117 198	7 894 305
Läti	541 611	861 118
Leedu	1 697 153	437 090
Tollivabatsioon	397 100	422 709
Poola	94 105	0
Soome	15 756	0

Müügitulu analüüs kaubagruppide lõikes.

2004.aastal moodustas kogumüügist 40% soki- ja sukatoodete müük, 30% aluspesu müük ja 30% tekstiili müük.

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	2004	2003
Muud lühiajalised nõuded	900 000	800 000
Lühiajalised laenud eraisikutele	900 000	800 000

Lisa 6 Laenukohustused

Riksi Hulgikaubanduse OÜ on Hansapangalt saadud laenukohustus seisuga 31.12.2004.a. summas 4 836 507 krooni (2003:0)

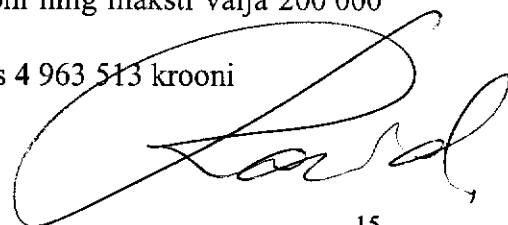
Laenukohustuse intressimäär on 4,695%. 2004.a. sõlmitud kokkuleppe alusel on laenu tagastamise lõpptähtpäev 01.07.2014.a.

	2004	2003
Laenukohustus (Hansapank) kokku	4 836 507	0
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	444 887	0
Pikaajalised laenud	4 391 620	0

Lisa 7 Omakapital osaühingus.

Põhikirja järgne osakapital on 75 000 EEK ning osa nimiväärtus 75 000 krooni. 2004.a. kuulutati dividende välja summas 200 000 krooni ning maksti välja 200 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2004 moodustas 4 963 513 krooni (2003:4 382 884).



18-07-2005

Lisa 8 Muud äritulud

	2004	2003
kasum valuutakursi muutustest	69 728	42 114
muud äritulud	1 523	14 939
kokku	71 251	57 053

Lisa 9 Muud ärikulud

	2004	2003
kahjum valuutakursi muutustest	29 775	38 742
muud ärikulud	24 864	12 213
kokku	54 639	50 955

Lisa 10 Finantskulud

	2004	2003
Finantskulud	85 293	0
Pikaajalise pangalaenu intressid	85 293	0



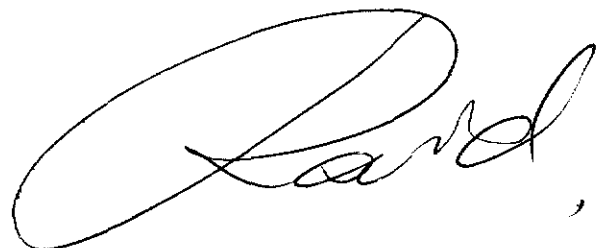
18-07-2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.

Kasumi jaotamise ettepanek.

Jaotada 2004. aasta kasum 580 629 EEK alljärgnevalt:

- 1) osanikele väljamakstava kasumiosa suurus – 228 000 krooni
- 2) jaotamata kasum –352 629 krooni.



18 -07- 2005

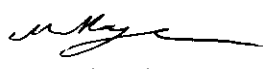
AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS RIKSI HULGIKAUBANDUSE OÜ OSANIKELE

Olen auditeerinud Riksi Hulgikaubanduse OÜ 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 16 . Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhtkond. Minu ülesanne on anda auditi tulemusele tuginedes 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 aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan et audit annab piisava aluse arvamuse esitamiseks aastaaruande kohta.

Olen seisukohal ,et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Megabitt finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. 12 415 558.- ning lõppenud aruandeperioodi majandustulemust 580 629.- ja rahavoogusid.

Tallinnas, 15.06.2005.a.

Marina Kaplan 
vannutatud audiitor, tõend 224

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

18-07-2005

Riksi Hulgikaubanduse OÜ 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse.....
poolt 15.juunil 2005.a.

15.juunil 2005.a.

Juhatuse esimees..... Riho Raidvee

