

05-07-2005

[Handwritten signature]

.....

KONTROLLITUD

Osaühing Roman Tavast

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:

01. Jaanuar 2004.a.

Majandusaasta lõpp:

31. Detsember 2004.a.

Ärinimi:

Osaühing Roman Tavast

Aadress:

Kadaka tee 36, Tallinn 10621

Äriregistrikood:

10365926

Telefon:

(+372) 6 997 113

E-mail:

romantavast@hot.ee

Juhatus:

Urmas Samelselg
Olga Samoilova
Raul-Roman Tavast

Audiitor:

Jelena Ivanova

Dokumentide loetelu, mis lisatakse
majandusaasta aruandele

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri
3. Audiitori järeldusotsus

05-07-2005

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 1 Maksud ja maksuviivised.....	9
Lisa 2 Varud.....	9
Lisa 3 Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad ja osad.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara.....	11
Lisa 6 Pikaajalised võlad.....	11
Lisa 7 Müügitulu.....	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	12
Lisa 9 Bilansivälised varad ja kohustused.....	12
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega.....	12
Kasumi jaotuse ettepanek.....	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. majandusaasta aruandele.....	15
Osanike nimekiri.....	16
Audiitori järeldusotsus.....	17

05 -07- 2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Roman Tavast põhitegevus on märkide, medalite, auhindade, teenetemärkide ning töövahendite valmistamine. Müügi- ja tootmismaht kasvas eelneva aastaga võrreldes 47,2%. Toodangu müük peamises toimus Eestis, eksport Soome moodustas 1,5%.

Sidusettevõtte K.A.Rasmussen AS puhaskasum oli 1 387 885,- krooni.

2005. aastaks OÜ Roman Tavast prognoosib 3 % käibe kasvu.

2004.a. kevadel OÜ Roman Tavast korraldas Rahvusraamatukogus koverents ja näitus ettevõtte toodangu näiteid.

2004.a. OÜ Roman Tavast juhatus koosnes ühest liikmest. OÜ Roman Tavast nõukogu koosneb ühest liikmest. Nõukogu ja juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Keskmine töötajate arv 2004.a. oli 7 ja nende töötasu üldsumma 500 804,00 krooni.

05-07-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Roman Tavast 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Roman Tavast on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige Raul-Roman Tavast



Juhatus liige Urmas Samelselg



Juhatus liige Olga Samoilova



Juhatus liige Urmas Samelselg



Bilanss

(kroonides)

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

	31.12.2004	31.12.2003	Üss nr 07- 2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	647 097	219 738	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt tasumata summad	38 277	61 000	
Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)	0	-60 044	
Kokku	38 277	956	
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	13 950	10 567	
Kokku	13 950	10 567	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	90	172	1
Tulevaste perioodide kulud	8 752	6 130	
Kokku	8 842	6 302	
Varud			
Tooraine ja materjal	156 731	110 940	2
Lõpetamata toodang	13 707	28 212	
Valmistoodang	37 112	18 965	
Ettemaksed tarnijatele	5 460	5 460	
Kokku	213 010	163 577	
Käibevara kokku	921 176	401 140	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	1 668 802	974 859	3
Kokku	1 668 802	974 859	
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	186 177	145 201	4
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	596 935	518 830	
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)	-228 022	-145 959	
Kokku	555 090	518 072	
Immateriaalne põhivara			
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara	1 414	2 957	5
Põhivara kokku	2 225 306	1 495 888	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	3 146 482	1 897 028	

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr. 05-07-2005
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	267 404	120 342	
Võlad tarnijatele	160 007	67 539	
Muud lühiajalised võlad			
Võlad emajettevõtjale ja teistele konsolideerimisgruppi ettevõtjatele	716 747	209 654	6, 10
Võlad sidusettevõtjatele	21 275	885	10
Kokku	738 022	210 539	
Maksuvõlad	85 108	96 209	1
Viitvõlad (aruande perioodil tegemata väljamaksed)			
Võlad töövõtjatele	77 944	62 779	
Muud	25 090	21 617	
Kokku	103 034	84 396	
Lühiajalised kohustused kokku	1 353 575	579 025	
Pikaajalised kohustused			
Muud pikaajalised võlad			
Võlad emajettevõtjale ja teistele konsolideerimisgruppi ettevõtjatele	95 830	178 570	6
Pikaajalised kohustused kokku	95 830	178 570	
KOHUSTUSED KOKKU	1 449 405	757 595	
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	1 300 000	1 300 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-160 567	-611 620	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	557 644	451 053	
OMAKAPITAL KOKKU	1 697 077	1 139 433	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	3 146 482	1 897 028	

05-07-2005

Kasumiaruanne
(kroonides)
SKEEM 1

	2004. a.	2003. a.	Lisa nr.
Müügitulu	2 375 604	1 604 322	7
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-3 018	8 262	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel		133 989	
Äritulud kokku	2 372 586	1 746 573	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 435 577	818 748	
Muud tegevuskulud	268 190	162 689	
Tööjõu kulud	670 515	597 828	
a) palgakulu	502 253	447 981	
b) sotsiaalmaksud	168 262	149 847	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	83 605	36 069	
Muud ärikulud	1 583	6 928	
Ärikulud kokku	2 459 470	1 622 262	
Ärikasum (-kahjum)	-86 884	124 311	
Finantstulud ja -kulud			
b) finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	693 943	341 645	
d) intressikulud	-25 000	-14 903	
Kokku Finantstulud ja -kulud	668 943	326 742	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	582 059	451 053	
Erakorralised kulud	-24 415		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	557 644	451 053	

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	2004. a.	2003. a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	557 644	451 053
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	83 605	36 069
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		1 992
Kapitaliosaluse meetodil saadud kasum	-693 943	-341 645
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43 244	27 885
Varude muutus	-49 432	37 028
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	459 971	77 041
Maksuvõlgadest	-11 101	43 123
Kokku rahavood äritegevusest	303 500	332 546
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-119 081	-191 295
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-119 081	-191 295
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	242 940	234 440
Laenude tagasimaksed		-201 996
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	242 940	32 444
Rahavood kokku	427 359	173 695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	219 738	46 043
Raha ja raha ekvivalentide muutus	427 359	173 695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	647 097	219 738

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Aktsia- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2003	1 300 000	-160 567	1 139 433
2004. a. puhaskasum		557 644	557 644
31.12.2004	1 300 000	397 077	1 697 077

05-07-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ-u Roman Tavast 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Roman Tavast kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1 Maksud ja maksuviivised

Maksuliik	31. detsember 2004		31. detsember 2003	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks	0	53	0	0
Ettevõtte tulumaksu viivis	0	2	0	2
Käibemaks	0	53 424	0	70 201
Käibemaksu viivis	0	45	0	45
Üksikisiku tulumaks	0	12 347	0	10 446
Üksikisiku tulumaksu viivis	56	0	67	0
Sotsiaalmaks	0	18 273	0	15 017
Sotsiaalmaksu viivis	34		105	0
Töötuskindlustusmaks	0	723	0	498
Töötuskindlustusmaksu viivis	0	1	0	0
Kogumispensionimaks	0	240	0	0
Kokku	90	85 108	172	96 209

Lisa 2 Varud

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude rühm	Summa
Tooraine ja materjal	156 731
Lõpetamata toodang	13 707
Valmistoodang	37 112
Ettemaksed tarnijatele	5 460
kokku	213 010

05-07-2005

Lisa 3 Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad ja osad

Ettevõtte nimi	K.A.Rasmussen AS
Asukoht	Kadaka tee 36, Tallinn
Aktsiate arv aasta alguses (tk.)	35 000
Aktsiate arv aasta lõpus (tk.)	35 000
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	50% / (50%)
Bilansiline maksumus aasta alguses	974 859
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	693 943
Bilansiline maksumus aasta lõpus	1 668 802

Ettevõtte nimi	K.A.Rasmussen AS
Aktiakapital	700 000
Kohustuslik reservkapital	70 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 168 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 387 884
Omakapital kokku	3 325 890
Investeeriija osa omakapitalist	1 662 945

Lisa 4 Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 14,3-20%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-33,3%

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Seisuga 31.12.2003			
- soetusmaksumus	145 201	518 830	664 031
- akumulieeritud kulum	-81 978	-63 981	-145 959
- jääkmaksumus	63 223	454 849	518 072
Ostud 2004.a. jooksul	40 976	78 105	119 081
Amortisatsioonikulu	-26 084	-55 979	-82 063
Seisuga 31.12.2004			
- soetusmaksumus	186 177	596 935	783 112
- akumulieeritud kulum	-108 062	-119 960	-228 022
- jääkmaksumus	78 115	476 975	555 090

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31. detsember 2004 oli 36,060 krooni (2003.a. 19,000 krooni).

05-07-2005

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. 20%

	Ostetud patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.
Seisuga 31.12.2003	
- soetusmaksumus	4 500
- akumulieeritud kulum	-1 543
- jääkmaksumus	
Ostetud 2004.a. jooksul	0
Amortisatsioonikulu	-1 543
Seisuga 31.12.2004	
- soetusmaksumus	4 500
- akumulieeritud kulum	-3 086
- jääkmaksumus	1 414

Lisa 6 Pikaajalised võlad

31.12.2004	Alus valuuta	Laenu Saldo	sh. pika- ajaline osa	sh. lühiajali ne osa	Maksetä htaeg	Intress imäär
Pikaajaline laen	EEK	225 000	37 500	187 500	2006.a	4%
emaettevõtjalt	EEK	100 000	58 330	41 670	2007.a.	6,5%
Kokku:		325 000	95 830	229 170		
31.12.2003						
Pikaajaline laen	EEK	94 660	47 320	47 340	2005.a	8%
emaettevõtjalt	EEK	225 000	131 250	93 750	2006.a.	4%
Kokku:		319 660	178 570	141 090		

Lisa 7 Müügitulu

a) OÜ Roman Tavast müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	2 338 738	1 604 322
Soome	36 866	0
Kokku	2 375 604	1 604 322

05-07-2005

	2004	2003
Teenetemärgid	554 140	733 269
Muud märgid, medalid, lipsunõelad	1 255 292	557 051
Pressvormid	150 470	153 752
Muud tooted	378 512	110 950
Teenused	37 190	49 300
Kokku	2 375 604	1 657 927

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2004	2003
Tooraine ja materjal	592 447	357 208
Muud teenused	843 130	461 540
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 435 577	818 748

Lisa 9 Bilansivälised varad

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2004 ja aruande koostamispäeva 28. märts 2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

OÜ Roman Tavast on võtnud vastutavale hoiule kaupa kogusummas 3 771 742 krooni (31. detsember 2003.a. - 3 900 985 krooni).

Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Roman Tavast aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- eelpool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

OÜ Roman Tavast on 2004. a. ostanud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid, põhivara) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid järgmistele ema- ja sidusettevõtjatele:

	2004		2003	
Emaettevõtte	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tavast UÜ	217 178	35 765	12 157	107 694
Sidusettevõtte				
K.A.Rasmussen AS	106 062	40 677	16 373	8 800

OÜ Roman Tavast on 2004. a. jooksul müünud kaupa oma töötajatele summas 7,230 krooni.

Saldod seotud osapooltega :

05 -07- 2005

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised kohustused		
Tavast UÜ	716 747	205 359
K.A.Rasmussen AS	21 275	885
Pikaajalised kohustused		
Tavast UÜ	95 830	178 570

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

05 -07- 2005

2004.aasta kasumi jaotamise ettepanek

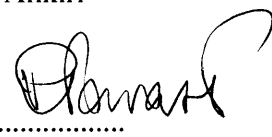
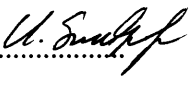
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum seisuga 31.12.2004	- 160 567
2004.aasta aruandeaasta kasum	557 644
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	27 882
Eelmiste perioodide jaotamata kahjumi jääk pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	369 195

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSETEENIND

05-07-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Roman Tavast juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepanekut.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatuseliige	Raul-Roman Tavast	29.06.2005	
Juhatuseliige	Urmas Samelselg	29.06.2005	
Juhatuseliige	Olga Samoilova	29.06.05	

Juhatuseliige Urmas Samelselg



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULENUD

05-07-2005

Osanike nimekiri

Nimi	Registrikood	Asukoht	Osad	Nimiväärtus
1 usaldusühing Tavast	35904180241	Pärnu mnt.20, Tallinn	1	1 300 000 EEK

05-07-2005

Jelena Ivanova Audiitoribüroo OÜ

Reg. Nr. 10573553 Tallinn, Laki 16 - 311, 10621

Tel. (+372) 6129 809, (+372) faks 6129 802

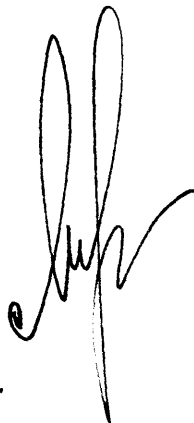
Audiitori järeldusotsus Osühing Roman Tavast (Ärireg.kood 10365926) osanikule.

Olen kontrollinud Osühing Roman Tavast 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus ning juhtkond vastutab auditi käigus esitatud andmete õiguse ja raamatupidamise korraldamise eest ettevõttes. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks 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 arvestus põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab aruandeaasta finantstulemuseks 557 644.- (viissada viiskümmend seitse tuhat kuussada nelikümmend neli) krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 3 146 482.- (kolm miljonit ükssada nelikümmend kuus tuhat nelisada kaheksakümmend kaks) krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Osühing Roman Tavast majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

**Tallinnas,
29.juuni 2005.a.**



**Jelena Ivanova
vannutatud audiitor
(tunnistus nr. 363)**