

01-09-2005

32

Madli Juhani

KONTROLLITUD

OÜ JUNGENT

(10067264)

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01-31.12.2004.

Postiaadress:

Telefon:

Faks:

Elektronposti aadress:

Majandusaasta:

Põhitegevusala:

Paldiski mnt 11, 10137, Tallinn

6 663 800

6 663 801

jungent@jungent.ee

01.jaanuar-31.detsember

hulgikaubandus

Juhatus (OÜ Jungent)

Alger Närska

Tarmo Anier

Meelis Saaresalu

Nõukogu (OÜ Jungent)

Rene Kuulmann

Jaanus Krigolson

Kait Liinev

Juhatus (AS Jungent)

Eric Laake-Cervinskis

Alger Närska

Meelis Saaresalu

Tegevjuht:

Alger Närska

Audiitor:

Sirje Kõrgmaa (OÜ-st Simar)

Tütarettevõtted:

AS Jungent (Läti Vabariigis), osalus
80%;

OÜ Sydpromo (Eesti Vabariigis),
osalus 100%

Sidusettevõtted:

AS Via 3L, osalus 45%

Lisatud dokumendid:

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

01-09-2005

SISUKORD

	Lk
TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE:	5-28
BILANSS	5-8
KASUMIARUANNE	9-10
RAHAVOOGUDE ARUANNE	11-14
OMAKAPITALI MUUTUMISE ARUANNE	15-16
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	17-28
1. RAKENDATUD RAAMATUPIDAMISPÕHIMÕTTED	17-20
2. AKTSIAD JA VÄÄRTPABERID	20
3. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	20-21
4. MAKSUD	22
5. TINGLIKUD KOHUSTUSED	22
6. VARUD	23
7. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD	23-24
8. KINNISVARAINVESTEERINGUD	25
9. MATERIAALNE PÕHIVARA	25-26
10. IMMATERIAALNE PÕHIVARA	26
11. KAPITALI- JA KASUTUSRENT	27
12. MÜÜGITULU	27
13. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARAD	28
14. POTENTSIAALSED KOHUSTUSED	28
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	29

01-09-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Jungent on emaettevõtteks kontsernis, kuhu kuulub tütarettevõttena AS Jungent asukohaga Läti Vabariigis ja OÜ Sydpromo asukohaga Eesti Vabariigis.

OÜ Jungenti põhitegevuseks on toidu ja -esmatarbekaupade hulgimüük. Lisaks on Jungenti poolt pakutavateks teenusteks aktiivse müügi teenus ja turundusteenused. Samuti konsulteerime tootjaid ja tarnijaid toidu käitlemise ja kaubanduslase seadusandluse osas.

Jungenti tegevusgeograafia katab tervet Eestit ja Lätit. Mõlemas riigis moodustavad kaubavaliku margitooted, mis oma tootegruppides kuuluvad turuliidrite hulka. Eestis näiteks Mars, Snickers, Whiskas, Pedigree, Evian, Colgate-Palmolive, Libero, Libresse, Zewa, Chupa Chups, Gallina Blanca, Sibylla jpt. Lätis esindatakse mitmeid eelpoolnimetatuid, lisaks Barilla, Vileda, Parmalati ja Daucy tooted.

OÜ Jungent osalus AS-s Jungent on 80%. AS Jungent Lätis lõpetas 2004. aasta oma ajaloos esmakordselt kasumiga – vilja kandis juba eelmisel aastal alustatud kulude kokkuvõid ja suund efektiivsuse tõstmisele.

OÜ-l Jungent on 45%-line osalus logistikaga tegelevas sidusettevõttes AS Via 3L. 2004. aasta oli AS Via 3L jaoks esimene tõeliselt kasumlik tegevusaasta, mis tõestas et mitme aasta tagune otsus osaleda logistikafirma asutamises, oli õige.

2004. aastal soetas OÜ Jungent 100% osalusega tütarfirma OÜ Sydpromo, kes tegeleb tootetutvustuste korraldamisega kaubamärgi Ahoi nime all. Tootetutvustuste kui töömahuka tegevuse eraldamine annab OÜ-le Jungent võimaluse koondada rohkem tähelepanu müügi- ja turundustegevusele.

2005. aasta eesmärkideks on kindlustada saavutatud positsioone, jätkata stabiilset käibe ja kasumlikkuse kasvu. Suurimat mõju tegevusele avaldab kahtlemata jätkuv surve jaeturul ja kaupluste ketistumine. Loodame esindatavate kaubamärkide nimekirja lisada veelgi ülemaailmselt tuntud nimesid.

Kontserni töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 130 (sh OÜ-s Jungent 78). Majandusaasta jooksul arvestatud töötasude kogusumma kontsernis oli 20 523 676 Eesti krooni (sh. OÜ Jungent 16 075 428 krooni).

OÜ Jungent juhatuse liikmetele arvestati aruandeaasta jooksul töötasu 1 891 218 krooni ning nõukogu liikmetele töötasu 866 298 krooni ja juhtorgani liikme tasu 1 781 352 krooni.

01-09-2005

JUHATUSE KINNITUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

OÜ Jungent juhatus on koostanud 2004. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu ja kontserni finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Jungent ja kontserni kuuluvad äriühingud jätkuvalt tegutsevad majandusüksused.

“02” *aug*..... 2005.a.

Juhatus:

Alger Näska

Tarmo Anier

Meelis Saaresalu

“02” *aug*..... 2005.a.

01-09-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

BILANSS (OÜ JUNGENT)

Aktiva (vara)	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1 327 923	5 687 328
Aktsiad ja muud väärtpaberid (2)	190 404	158 293
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	43 586 710	39 080 083
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-1 541 532	-2 522 370
Kokku	42 045 178	36 557 713
Muud nõuded (3)		
Nõuded tütarettevõtja vastu	435 865	1 089 158
Nõuded sidusettevõtja vastu	23 875	127 074
Muud lühiajalised nõuded	3 765 710	5 342 216
Kokku	4 225 450	6 558 448
Viitlaekumised	2 258 404	2 219 091
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	547 705
Tulevaste perioodide kulud (5)	3 012 539	8 902 969
Kokku	3 012 539	9 450 674
Varud		
Müügiks ostetud kaubad (6)	53 517 678	46 127 992
Ettemaksed tarnijatele	28 493	111 534
Kokku	53 546 171	46 239 526
Käibevara kokku	106 606 069	106 871 073
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud (7)		
Tütarettevõtja aktsiad	375 218	66 129
Sidusettevõtja aktsiad	3 754 481	546 489
Muud aktsiad	40	40
Mitmesugused pikaajalised nõuded	6 000 000	4 050 000
Kokku	10 129 739	4 662 658
Kinnisvarainvesteeringud (8)	7 521 210	7 521 210
Materiaalne põhivara (9)		
Masinad ja seadmed	2 610 766	2 536 692
Muu materiaalne põhivara	4 038 302	3 568 903
Põhivara akumuliseeritud kulum	-4 168 201	-4 827 023
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	1 002 930
Kokku	2 480 867	2 281 502
Immateriaalne põhivara (10)	47 848	118 638
Põhivara kokku	20 179 664	14 584 008
AKTIVA (VARAD) KOKKU	126 785 733	121 455 081

01-09-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

BILANSS (OÜ JUNGENT)

Passiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2004	31.12.2003
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	41 081 392	39 849 133
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil (11)	363 457	209 537
Kokku	41 444 849	40 058 670
Võlad tarnijatele	52 033 863	46 444 620
Muud lühiajalised võlad		
Võlad tütarettevõtjale (3)	35 829	10 511
Võlad sidusettevõtjale (3)	2 138 145	1 888 115
Muud	0	143 858
Kokku	2 173 974	2 042 484
Maksuvõlad (4)	3 723 550	7 260 460
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	1 877 747	1 841 492
Muud	0	1 072 102
Kokku	1 877 747	2 913 594
Lühiajalised kohustused kokku	101 253 983	98 719 828
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused (11)	129 384	412 380
Pikaajalised kohustused kokku	129 384	412 380
Kohustused kokku	101 383 367	99 132 208
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 500 000	5 500 000
Ülekurss	11 600 000	11 600 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	550 000	550 000
Muud reservid	103 617	117 180
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 740 693	1 713 989
Aruandeaasta kasum	4 908 056	2 841 704
Omakapital kokku	25 402 366	22 322 873
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	126 785 733	121 455 081

01-09-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

BILANSS (KONTSERN)

Aktiva (vara)	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1 572 863	5 883 104
Aktsiad ja muud väärtpaberid (2)	190 404	158 293
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	53 398 983	48 644 226
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-2 000 919	-2 962 034
Kokku	51 390 064	45 682 192
Muud nõuded		
Nõuded sidusettevõtja vastu (3)	23 875	127 074
Muud lühiajalised nõuded	3 856 497	5 578 938
Kokku	3 880 372	5 706 012
Viitlaekumised	2 267 448	2 219 091
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (4)	146 483	734 407
Tulevaste perioodide kulud (5)	3 463 266	8 963 900
Kokku	3 609 749	9 698 307
Varud		
Tooraine ja materjalid	1 659	2 024
Müügiks ostetud kaubad (6)	63 792 425	53 956 465
Ettemaksed tarnijatele	28 493	111 534
Kokku	63 822 577	54 070 023
Käibevara kokku	126 733 477	123 417 022
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud (7)		
Sidusettevõtja aktsiad	3 754 481	546 489
Muud aktsiad	40	40
Mitmesugused pikaajalised nõuded	6 000 000	4 050 000
Kokku	9 754 521	4 596 529
Kinnisvarainvesteeringud (8)	7 521 210	7 521 210
Materiaalne põhivara (9)		
Masinad ja seadmed	3 510 695	3 521 085
Muu materiaalne põhivara	5 143 953	4 881 497
Põhivara akumulieeritud kulum	-5 698 951	-6 503 157
Ettemaksed materiaalse põhivara eest	0	1 002 930
Kokku	2 955 697	2 902 355
Immateriaalne põhivara (10)	54 664	128 875
Põhivara kokku	20 286 092	15 148 969
AKTIVA (VARAD) KOKKU	147 019 569	138 565 991

01-09-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

BILANSS (KONTSERN)

Passiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2004	31.12.2003
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	49 385 940	45 135 964
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil (11)	399 063	242 318
Kokku	49 785 003	45 378 282
Võlad tarnijatele	62 685 447	57 723 401
Muud lühiajalised võlad		
Võlad sidusettevõtjale (3)	2 138 145	1 888 115
Muud	6 928	147 185
Kokku	2 145 073	2 035 300
Maksuvõlad	4 565 252	7 444 789
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	2 159 333	2 058 672
Muud	34 037	1 097 345
Kokku	2 193 370	3 156 017
Lühiajalised kohustused kokku	121 374 145	115 737 789
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused (11)	167 883	486 084
Pikaajalised kohustused kokku	167 883	486 084
Kohustused kokku	121 542 028	116 223 873
Vähemusosalus	93 267	40 511
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 500 000	5 500 000
Ülekurs	11 600 000	11 600 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	550 000	550 000
Muud reservid	85 525	95 914
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 740 693	1 713 989
Aruandeaasta kasum	4 908 056	2 841 704
Omakapital kokku	25 384 274	22 301 607
PASSIVA KOKKU (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	147 019 569	138 565 991

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

KASUMIARUANNE (OÜ Jungent)

OÜ Jungent

	01.01.2004	01.01.2003
	-31.12.2004	-31.12.2003
Müügitulu (12)	481 115 888	456 312 308
Muud äritulud	212 820	226 089
Tulud kokku	481 328 708	456 538 397
Kaubad, toore, materjal ja teenused	411 912 695	392 567 323
Muud tegevuskulud	42 035 999	38 061 991
Tööjõu kulud		
Palgakulu	16 075 428	14 459 872
Sotsiaalmaksud	5 306 400	4 771 918
Põhivara kulum ja väärtuse langus (9, 10)	676 371	508 720
Muud ärikulud	2 183 462	514 774
Kulud kokku	478 190 355	450 884 598
Ärikasum	3 138 353	5 653 799
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt (7)	282 652	-290 525
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt (7)	3 207 992	148 221
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt (7)	0	-149 960
Intressikulud	-2 027 231	-2 283 143
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-267	2 122
Muud finantstulud ja -kulud	944 260	340 920
Kokku finantstulud ja -kulud	2 407 406	- 2 232 365
Kasum enne tulumaksustamist	5 545 759	3 421 434
Tulumaks	637 703	579 730
Aruandeaasta puhaskasum	4 908 056	2 841 704

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

KASUMIARUANNE

kontsern

	01.01.2004 -31.12.2004	01.01.2003 -31.12.2003
Müügitulu (12)	580 319 658	553 634 065
Muud äritulud	364 445	263 474
Tulud kokku	580 684 103	553 897 539
Kaubad, toore, materjal, teenused	493 271 437	472 849 366
Muud tegevuskulud	52 498 074	48 352 307
Tööjõu kulud		
Palgakulu	20 523 676	18 425 359
Sotsiaalmaksud	6 405 971	5 724 397
Põhivara kulum ja väärtuse langus (9)	1 040 297	1 059 095
Muud ärikulud	2 919 547	1 524 490
Kulud kokku	576 659 002	547 935 014
Ärikasum	4 025 101	5 962 525
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt (7)	0	-69 428
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt (7)	3 207 992	148 221
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt (7)	0	-149 960
Intressikulud	-2 572 179	-2 748 931
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-55	2 122
Muud finantstulud ja -kulud	944 304	221 610
Kokku finantstulud ja -kulud	1 580 062	-2 596 366
Kasum enne tulumaksustamist	5 605 163	3 366 159
Tulumaks	637 703	579 730
Vähemusosa	59 404	-55 275
Aruandeaasta puhaskasum	4 908 056	2 841 704

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE (OÜ Jungent)

Rahavood äritegevusest	OÜ Jungent 01.01-31.12.2004	OÜ Jungent 01.01-31.12.2003
Kasum enne tulumaksustamist	5 545 759	3 421 434
Reguleerimised:		
Kulum	676 371	508 720
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	561 488	685 533
Kasum põhivara müügist	0	-11 698
Kahjum põhivara mahakandmisest	21 789	0
Kulu liisinglepingutest	34 200	0
Tulu aktsiaporfelli ümberhindlusest	-43 102	-64 542
Kasum väärtpaberite müügist	-659 180	0
Finantskulu investeringutest	0	459 273
Finantstulu investeringutest	-3 490 644	-167 009
Kahjum valuutasaldode muutusest	0	106 746
Tulu valuutasaldode muutusest	-46 997	0
Intressikulu	2 027 231	2 283 143
Tegevuskasum enne käibekapitali muutusi	4 626 915	7 221 600
Käibekapitali muutus (v.a. raha ja pangakontod)		
Käibevara muutus	-4 623 778	5 348 012
Lühiajaliste kohustuste muutus	-1 194 969	-3 720 483
Äritegevusest genereeritud raha	1 198 106	8 849 129
Intressimaksed	-2 027 231	-2 283 143
Tulumaksu tasumine	-637 703	-579 730
Äritegevuse rahavood kokku	-1 466 828	5 986 256
Investeermise rahavood		
Põhivara soetamine	-711 632	-514 598
Põhivara müük	0	11 698
Väärtpaberite müük	2 570 172	0
Väärtpaberite ost	-1 900 000	0
Antud pikaajalised laenud	-1 950 000	-2 900 000
Makstud raha pikaajaliste finantsinvesteeringute eest	-40 000	0
Saadud raha pikaajaliste finantsinvesteeringute eest	0	7 900
Investeermise rahavood kokku	-2 031 460	-3 395 000

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE (OÜ Jungent)

	OÜ Jungent 01.01-31.12.2004	OÜ Jungent 01.01-31.12.2003
Finantseerimise rahavood		
Raha laenudest	23 623 564	24 698 307
Laenude tagasimaksed	-22 391 305	-21 109 767
Kapitalirendi tasumine	-278 376	-263 565
Makstud dividendid	-1 815 000	-1 650 000
Finantseerimise rahavood kokku	-861 117	1 674 975
Kõik kokku	4 359 405	4 266 231
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	 5 687 328	 1 421 097
Raha jääkide muutus	-4 359 138	4 264 109
Valuutakursi muutuste mõju	-267	2 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 327 923	5 687 328

01-09-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kontsern)

Rahavood äritegevusest	kontsern 01.01-31.12.2004	kontsern 01.01-31.12.2003
Kasum enne tulumaksustamist	5 605 163	3 366 159
Reguleerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 040 297	1 059 095
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete reserv	702 654	671 704
Kasum põhivara müügist	-113 568	-11 698
Kahjum põhivara mahakandmisest	21 789	131 902
Kulu liisinglepingutest	34 200	0
Tulu aktsiaportfelli ümberhindlusest	-43 102	-64 542
Kulu aktsiaportfelli ümberhindlusest	0	0
Kasum väärtpaperite müügist	-659 180	0
Finantstulu investeringutest	-3 207 992	-167 009
Finantskulu investeringutest	0	168 748
Kahjum valuutasaldode muutusest	0	106 746
Tulu valuutasaldode muutusest	-46 997	0
Kursivahed	-352 337	-364 368
Intressikulu	2 572 179	2 748 931
Tegevuskasum enne käibekapitali muutusi	5 553 106	7 645 668
Käibekapitali muutus (v.a. raha ja pangakontod)		
Käibevara muutus	-8 297 239	8 127 509
Lühiajaliste kohustuste muutus	1 276 632	-6 086 795
Äritegevusest genereeritud raha	-1 467 501	9 686 382
Intressimaksud	-2 572 179	-2 748 931
Tulumaksu tasumine	-637 703	-579 730
Äritegevuse rahavood kokku	-4 677 383	6 357 721

01-09-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kontsern)

	kontsern 01.01-31.12.2004	kontsern 01.01-31.12.2003
Investeermise rahavood		
Põhivara soetamine	-1 143 200	-562 337
Põhivara müük	314 048	11 698
Väärtpaberite soetamine	-1 900 000	0
Väärtpaberite müük	2 570 172	0
Antud pikaajalised laenud	-1 950 000	-2 900 000
Saadud raha pikaajaliste finantsinvesteeringute eest	0	1 500
Investeermise rahavood kokku	-2 108 980	-3 449 139
Finantseermise rahavood		
Raha laenudest	27 445 214	24 698 307
Laenude tagasimaksed	-22 842 707	-21 210 544
Kapitalirendi tasumine	-311 385	-360 288
Makstud dividendid	-1 815 000	-1 650 000
Finantseermise rahavood kokku	2 476 122	1 477 475
Kõik kokku	-4 310 241	4 386 057
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 883 104	1 497 047
Raha jääkide muutus	-4 310 186	4 383 935
Valuutakursi muutuste mõju	-55	2 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 572 863	5 883 104
Raha jääkide muutus	-4 310 241	4 386 057

01-09-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

OMAKAPITALI MUUTUMISE ARUANNE

OÜ Jungent	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Omakapital 31.12.2003	5 500 000	11 600 000	550 000	117 180	1 713 989	2 841 704	22 322 873
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele					2 841 704	-2 841 704	0
Väljamaksed dividendideks					-1 815 000		-1 815 000
Kursi-muutuste mõju				-13 563			-13 563
Aruande-aasta kasum						4 908 056	4 908 056
Omakapital 31.12.2004	5 500 000	11 600 000	550 000	103 617	2 740 693	4 908 056	25 402 366
Osade arv	3						

OÜ Jungent	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Omakapital 31.12.2002	5 500 000	11 600 000	527 243	133 267	1 239 683	2 147 063	21 147 256
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele			22 757		2 124 306	-2 147 063	0
Väljamaksed dividendideks					-1 650 000		-1 650 000
Kursi-muutuste mõju				-16 087			-16 087
Aruande-aasta kasum						2 841 704	2 841 704
Omakapital 31.12.2003	5 500 000	11 600 000	550 000	117 180	1 713 989	2 841 704	22 322 873
Osade arv	3						

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

Kontsern	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Omakapital 31.12.2003	5 500 000	11 600 000	550 000	95 914	1 713 989	2 841 704	22 301 607
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele			0		2 841 704	-2 841 704	0
Väljamaksed dividendideks					-1 815 000		-1 815 000
Kursimuutuste mõju				-13 645			-13 645
Vähemusosa raldamine				3 256			3 256
Aruandeaasta kasum						4 908 056	4 908 056
Omakapital 31.12.2004	5 500 000	11 600 000	550 000	85 525	2 740 693	4 908 056	25 384 274
Osade arv	3						

Kontsern	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Omakapital 31.12.2002	5 500 000	11 600 000	527 243	131 837	1 239 683	2 147 063	21 145 826
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele			22 757		2 124 306	-2 147 063	0
Väljamaksed dividendideks					-1 650 000		-1 650 000
Kursimuutuste mõju				-11 944			-11 944
Vähemusosa raldamine				-23 979			-23 979
Aruandeaasta kasum						2 841 704	2 841 704
Omakapital 31.12.2003	5 500 000	11 600 000	550 000	95 914	1 713 989	2 841 704	22 301 607
Osade arv	3						

Osakapital koosneb kolmest osast nimiväärtustega 2 083 400, 2 083 300 ja 1 333 300 krooni.

Põhikirjajärgseks minimaalseks osakapitali suuruseks 4 000 000 krooni ja maksimaalseks osakapitali suurus 16 000 000 krooni.

2004. aastal kuulutati välja ja maksti dividende 1 815 000 krooni väärtuses ja tasuti tulumaksu dividendidelt 637 703 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

1. RAKENDATUD RAAMATUPIDAMISPÕHIMÕTTED

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Ettevõtja 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning üldtunnustatud raamatupidamis põhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusskeemi ja -meetodi muudatused

Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive sisaldab aasta jooksul realiseeritud kaupade ja osutatud teenuste maksumust, millest on maha arvatud käibemaks, hinnavähendid ja tagastatud kaubad.

Müügitulu kajastamise momendiks on kauba müügi puhul omandiõiguse üleminek ostjale ja teenuse müügi puhul teenuse osutamine.

Komisjonimüügi tingimustel müüdud kaupade puhul kajastatakse netokäibena üksnes komisjonitasu.

Järeilmaksuga kauba müügi puhul kajastatakse intressi finantstuluna.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine ei ole kindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Raha ja pangakontod

Rahana käsitletakse kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosid.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajaliseks hoidmiseks soetatud väärtpaberid kajastatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või õiglane väärtus. Õiglasest väärtusest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumentide realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid.

Väärtpaberite jäägi hindamisel rakendatakse FIFO meetodit.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse võimaluse korral individuaalselt, moodustades reservi ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid, ülejäänud nõudeid hinnatakse sellisel juhul kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

Faktooring

Juhul kui faktooringu puhul säilivad faktoorigal nõudega seotud riskid, kajastatakse tehingud finantseerimis-tehinguna ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõude laekumiseni. Kohustust faktooringfirma ees kajastatakse nõude tagatisena võetud laenuna.

Konsolideerimine

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtjat, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja kontroll on üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest, kui emaettevõtja on võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat või kui emaettevõtjal on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamikku nõukogu liikmetest.

Kontserniaruandes on ema- ja tütarettevõtja vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud ja kulud elimineeritud rida-realt meetodil.

Emaettevõtja raamatupidamise aastaaruandes on tütarettevõtja esitatud kasutades laiendatud kapitaliosaluse meetodit.

Sidusettevõtjad

Sidusettevõtjaks loetakse ettevõtet, milles omatakse hääleõigusega aktsiatest või osadest 20% kuni 50%. Sidusettevõtjate aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

Muudeks pikaajalisteks finantsinvesteeringuteks on loetud investeeringud, milles ettevõtjal ei ole kontrolli või olulist mõjuvõimu, kontroll või mõjuvõim on peatatud või ajutine. Investeeringut hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara, mida kasuliku tööeaga rohkem kui üks aasta ja soetusmaksumusega alates 8000 krooni. Materiaalsed põhivarad on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mitmetagastatavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Jooksvad remonditööd ja põhivara väheolulised objektid (kasulik tööiga on lühem kui 1 aasta ja soetusmaksu-mus on väiksem kui 8 000 krooni) kantakse kuludesse nende soetamisel.

Põhivara suuremahulised rekonstrueerimisväljaminekud on kapitaliseeritud ja arvatud juurde põhivarade bilansilisele väärtusele.

Arvelevõetud materiaalsed põhivarad hinnatakse alla, kui nende realiseerimismaksumus on püsivalt madalam nende jääkväärtusest.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt nende eeldatava kasuliku tööea jooksul. Olulisemad amortisatsiooni-normid põhivara rühmade lõikes on:

- masinad ja seadmed 20 %
- arvutustehnika jm inventar 20-25 %

Kapitalirendi tingimustel renditud põhivara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras, st. objekti kasuliku tööea jooksul. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

- Arengeväljaminekud 20%
- Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. 20-33%

Asutamisväljaminekuid ei kapitaliseerita.

Üldjuhul kantakse uurimis- ja arenguväljaminekud kuludesse. Erandiks on arenguväljaminekud, mis on identifitseeritavad ja mis tõenäoliselt osalevad tulu genereerimisel järgmistel perioodidel.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ning soetamisega seotud veo ja teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude arvestamisel rakendatakse FIFO-meetodit.

Varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimis-maksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse kulusse.

Tehingud välisvaluutas

Valuutapõhised tehingud on jooksvas arvestuses kajastatud operatsioonipäeval kehtiva Eesti Panga valuuta-kursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste saldod on ümber hinnatud bilansipäeval kehtiva Eesti Panga kursiga. Ümberhindamisest tulenev kasum/kahjum on kajastatud kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest ostmisega seotud otsestest väljaminekutest.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis kasutatakse soetusmaksumuse meetodit. Kõiki kinnisvara-investeeringuid kajastatakse nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvara müügist tekkiv müügisikasum ja -kahjum kajastatakse asumiaruandes vastavalt muudes ärituludes ja -kuludes. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

Parendustega seotud kulutused lisatakse soetusmaksumusele, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objektide algset väärtust ja muud kinnisvarainvesteeringutega seonduvad kulud kajastatakse perioodikuludes.

Garantiid ja muud tinglikud kohustused

Teistele ettevõtjatele antud garantiid ja muud tinglikud kohustused on näidatud bilansiväliste kohustustena ning lisades avalikustatud, aruandeperioodi tulemuse näitamisel ei ole neid arvestatud.

Bilansikuupäevale järgnenud sündmused

Vara ja kohustuste hindamisel on arvesse võetud asjaolud, mis selgusid bilansipäeva ja aastaaruande koostamise ajavahemikul eeldusel, et need asjaolud eksisteerisid juba bilansipäeval, kuigi ettevõtja ei olnud nendest bilansikuupäeval veel teadlik.

2. AKTSIAD JA VÄÄRTPABERID

Aktsiad ja väärtpaberid seisuga 31.12.2003:

- soetusmaksumuses 880 015 krooni;
- õiglases väärtuses 158 293 krooni.

Aruandeperioodil müüdi väärtpabereid, müügihinnas 20 172 krooni eest, müüdud väärtpaberite soetusmaksumus oli 10 992 krooni.

Aktsiad ja väärtpaberid seisuga 31.12.2004:

- soetusmaksumuses 654 002 krooni;
- õiglases väärtuses 190 404 krooni.

Kuna õiglase väärtuse parim indikatsioon on turuväärtus, siis on seoses turuväärtuse kasvuga aktsiaid ja väärtpabereid aruandeperioodil üles hinnatud. Ümberhindluse summa on 43 102 krooni ja see kajastub kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud".

3. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLETGA

Tütar- ja sidusettevõtjad

Võlad seisuga 31.12.2004:

- sidusettevõtjale AS Via 3L 2 138 145 krooni;
- tütarettevõtjale AS Jungent 10 511 krooni;
- tütarettevõtjale OÜ Sydpromo 25 318 krooni.

Nõuded seisuga 31.12.2004:

- sidusettevõtja AS Via 3L vastu 23 875 krooni;
- tütarettevõtja AS Jungent vastu 347 056 krooni;
- tütarettevõtja OÜ Sydpromo vastu oli 88 809 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

OÜ Jungent on 2004. aasta jooksul ostnud ja müünud kaupu ja teenuseid tütar- ja sidusettevõtjatele järgmistes summasdes:

AS Via 3L:

ostetud teenuseid: 19 940 991 krooni eest;

ostetud kaupu: 145 294 krooni eest;

müüdud teenuseid: 152 876 krooni eest;

müüdud kaupu: 4 549 411 krooni eest.

AS Jungent:

Müüdud kaupu 22 306 krooni eest.

OÜ Sydpromo

Ostetud teenuseid: 219 456 krooni eest;

müüdud teenuseid: 120 000 krooni eest;

müüdud kaupu: 15 262 krooni eest

Muud seotud isikud

Bilansikirjel "Viitlaekumised" sisaldub 647 146 krooni ulatuses intressinõue ja bilansikirjel "Muud lühiajalised nõuded" 199 815 krooni ulatuses nõue osaniku ja nõukogu liikme Kait Liinevi vastu.

Seisuga 31.detsember 2004.a. oli antud laenu saldo OÜ Jungent nõukogu liikmetega seotud firmale OÜ Andrada 6 000 000 krooni.

Laenu tagasimakse tähtajaks on 30.september 2012. aasta.

OÜ-le Andrada kuuluvale kinnistule aadressiga Paldiski mnt 11, Tallinn, on Eesti Ühispanga kasuks seatud hüpoteek, mis on tagatiseks OÜ Jungent laenukohustusele Eesti Ühispanga ees.

Aruandeperioodil osteti kaupu ja teenuseid järgmistelt OÜ Jungent juhatuse ja nõukogu liikmetega seotud firmadelt:

OÜ-lt Lindor 576 976 krooni eest;

OÜ-lt Andrada 733 713 krooni eest;

Personaalse Kaubanduse OÜ-lt 1 774 krooni eest.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei erine ostetud kaupade ja teenuste ostuhind oluliselt turuhinnast.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

4. MAKSUD

Maksude ettemaksed ja maksuvõlad seisuga 31.12.2004.

	OÜ Jungent	Kontsern
Maksude ettemaksed		
Ettevõtte tulumaksu ettemaks	0	146 483
Kokku ettemaksed	0	146 483
 Maksuvõlad		
Käibemaks	2 208 643	2 779 342
Üksikisiku tulumaks	503 274	602 387
Sotsiaalmaks	837 942	992 726
Töötuskindlustus	34 109	35 816
Pensionikindlustus	28 561	30 118
Ettevõtte tulumaksu võlg	111 021	111 021
Aktiisimaksud	0	3 005
Saastemaks	0	10 837
Kokku võlg	3 723 550	4 565 252

**5. TINGLIKUD KOHUSTUSED
(BILANSIVÄLISED KOHUSTUSED)**

Lähtuvalt kinnistute ostu-müügi lepingutes sätestatud kohustusest on OÜ Jungent taganud elektri- side-, vee- ja kanalisatsioonitrasside, samuti tänavavalgustuse ja killustikkattega teede väljaehitamise kinnistuteni. Bilansikirjel "Tulevaste perioodide kulud" sisaldub summas 2 158 569 krooni maksed nimetatud kommunikatsioonide eest. Kuna nende rajamise protsessis tegutses OÜ Jungent projektijuhina ja finantseeringutest on juba osa kaetud või kompenseeritakse tulevikus ettevõtete või ametkondade poolt, kelle omandusse trassid üle antakse, siis ei ole juhtkonna arvates tõenäoline nende kulude realiseerumine OÜ Jungent kuludena.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

6. VARUD

OÜ Jungent

Kaubavarude saldo seisuga 31.12.2004 moodustas 53 517 678 krooni, sh toidukaupu 35,9, tööstuskaupu 12,6 ja sigarette 4,1 miljoni krooni eest.

Bilansipäeva seisuga jagunes kaubavarude saldo järgmiselt:
kaubad laos 52 661 557 krooni (vastutaval hoiul AS-s Via 3L);
kaubad transpordil 856 121 krooni.

Kaubad transpordil on kajastatud OÜ Jungent bilansis juhul kui kõik olulised kaubaga seotud riskid on OÜ Jungent kanda.

Kontsern

Kaubavarude saldo seisuga 31.12.2004 moodustas 63 792 425 krooni, sh toidukaupu 45,8, tööstuskaupu 13,9 ja sigarette 4,1 miljoni krooni eest.

Bilansipäeva seisuga jagunes kaubavarude saldo järgmiselt:
kaubad oma laos 10 274 747 krooni;
kaubad vastutaval hoiul 52 661 557 krooni;
kaubad transpordil 856 121 krooni.

7. PIKAAJALISED FINANTSINVESTEERINGUD

Tütarettevõtja : AS Jungent, asukohaga Läti Vabariigis.

OÜ Jungent osalus AS-s Jungent on 80%.
Seisuga 31.12.2003 oli investeeringu bilansiline väärtus 66 129 krooni.
Seisuga 31.12.2004 oli investeeringu bilansiline väärtus 290 177 krooni.

AS Jungent omakapitali kogusumma seisuga 31.12.2004 oli 16 177 Läti latti (362 719 Eesti krooni) sh.
aktsiakapital 160 000 latti;
reserv 1 923 latti;
eelmise perioodi jaotamata kahjum -158 370 latti;
aruandeperioodi kasum 12 624 latti.

Konsolideerimata aruandes korrigeeriti aruandeperioodil investeeringut laiendatud kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasumiga summas 237 611 krooni, mis kajastub kasumiaruandes real "Finantstulud ja -kulud tütar-ettevõtjate aktsiatelt ja osadelt".

Konsolideeritud aruandes on AS Jungent käsitletud iseseisva tütarettevõtjana, tema vara ja kohustused on hinnatud bilansipäeva kursiga, tulud ja kulud aruandeaasta kaalutud keskmise kursiga. Eesti kroonidesse hindamisel tekkinud kursivahede reserv 54 664 krooni on kajastatud omakapitali kirjel "Muud reservid".

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

Tütarettevõtja : OÜ Sydpromo.

Aruandeperioodil soetati tütarettevõtja OÜ Sydpromo, soetusmaksumusega 40 000 krooni, omandatud netovara õiglase väärtusega 40 000 krooni.

Osalus OÜ-s Sydpromo on 100%.

Seisuga 31.12.2004. oli investeeringu bilansiline väärtus 85 041 krooni.
OÜ Sydpromo omakapitali kogusumma seisuga 31.12.2004 oli 85 041 krooni, sh.
osakapital 40 000 krooni;
aruandeaasta kasum 45 041 krooni.

Konsolideerimata aruandes korrigeeriti aruandeperioodil investeeringut laiendatud kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasumiga 45 041 krooni, mis kajastub kasumiaruandes kirjel "Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt"

Sidusettevõtte: AS Via 3L

OÜ Jungent osalus AS-s Via 3L: 45%

Seisuga 31.12.2003 oli investeeringu bilansiline maksumus 546 489 krooni.
Seisuga 31.12.2004 oli investeeringu bilansiline maksumus 3 754 481 krooni.

Aruandeperioodil korrigeeriti investeeringut laiendatud kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasumiga summas 3 207 992 krooni, mis kajastub kasumiaruandes real "Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt"

AS Via 3L omakapitali kogusumma seisuga 31.12.2004 oli 8 343 291 krooni, sh.
osakapital: 3 000 000 krooni
ülekurss: 2 400 000 krooni
kohustuslik reservkapital 44 000 krooni
eelmiste perioodide kahjum: -4 229 581 krooni
aruandeperioodi kasum 7 128 872 krooni.

Muud aktsiad:

4 AS Rocca al Mare Suurhall C aktsiat, soetusmaksumusega 150 000 krooni, nimiväärtusega 10 krooni aksia. Investeeringu bilansiline väärtus seisuga 31.12.2004 oli 40 krooni.

Muud pikaajalised nõuded:

Pikaajaline laen OÜ-le Andrada summas 6 000 000 Eesti krooni, laenu tagasimakse tähtaeg on 30.september 2012. aasta. Laenu intressimääraks on 7,5% tagasimaksmata laenusummalt aastas, intressiarvestuse periood on 12 kuud (01.aprill-31.märts).

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

8. KINNISVARAINVESTEERINGUD

Aruandeperioodil kinnisvarainvesteeringute soetust ega müüki ei toimunud.
Kinnisvarainvesteeringute saldo aruandeperioodi lõpus on 7 521 210 krooni.
Nimetatud kinnisvarainvesteeringuid ei amortiseerita sest tegemist on maaga st. mitteamortiseeritava varaga.

Aruandeperioodil tasutud maamaks kinnisvarainvesteeringutena arvel olevatelt kinnistutelt 17 528 krooni.

OÜ Jungent kohustuste katteks panditud kinnisvarainvesteeringute bilansiline väärtus on 5 367 782 krooni.

9. MATERIAALNE PÕHIVARA

OÜ JUNGENT	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus				
Saldo 31.12.2003	2 536 692	3 568 903	1 002 930	7 108 525
Soetamine	74 074	752 658	0	826 732
Ettemaksete reklassifitseerimine	0	1 002 930	-1 002 930	0
Müük ja mahakandmine	0	1 286 189	0	1 286 189
Saldo 31.12.2004	2 610 766	4 038 302	0	6 649 068
Akumuleeritud kulum				
Saldo 31.12.2003	2 008 474	2 818 549	0	4 827 023
Aasta jooksul arvestatud	105 142	500 439	0	605 581
Müüdud ja maha kantud põhivara kulum	0	1 264 403	0	1 264 403
Saldo 31.12.2004	2 113 616	2 054 585	0	4 168 201
Jääkväärtus				
Saldo 31.12.2003	528 218	750 354	1 002 930	2 281 502
Saldo 31.12.2004	497 150	1 983 717	0	2 480 867

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004

(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

2004 kontsern	Masinad ja seadmed	Inventar, sisse-seade ja muud	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus				
Saldo 31.12.2003	3 521 108	4 881 474	1 002 930	9 405 512
Soetamine	119 341	1 138 959	0	1 258 300
Ettemaksete reklassifitseerimine	0	1 002 930	-1 002 930	0
Müük ja mahakandmine	96 464	1 839 725	0	1 936 189
Kursivahede mõju	-33 290	-39 685	0	-72 975
Saldo 31.12.2004	3 510 695	5 143 953	0	8 654 648
Akumuleeritud kulum				
Saldo 31.12.2003	2 720 153	3 783 004	0	6 503 157
Aasta jooksul arvestatud	290 376	675 909	0	966 285
Müüdnud ja maha kantud põhivara kulum	88 417	1 625 506	0	1 713 923
Kursivahede mõju	-30 340	-26 228	0	-56 568
Saldo 31.12.2003	2 891 772	2 807 179	0	5 698 951
Jääkväärtus				
Saldo 31.12.2003	800 955	1 098 470	1 002 930	2 902 355
Saldo 31.12.2004	618 923	2 336 774	0	2 955 697

10. IMMATERIAALNE PÕHIVARA

OÜ Jungent

Immateriaalsed põhivarad OÜ Jungent bilansis moodustab tarkvara.

Seisuga 31.12.2003 moodustas soetusmaksumus 2 273 863 kooni ja jääkmaksumus bilansis 118 638 krooni.

Seisuga 31.12.2004 moodustas soetusmaksumus 2 273 863 kooni ja jääkmaksumus bilansis 47 848 krooni.

Aruandeperioodil arvestatud kulum 70 790 krooni.

Kontsern

Immateriaalse põhivara moodustavad tarkvara ja kaubamärgid.

Seisuga 31.12.2003 moodustas soetusmaksumus 2 289 800 krooni, jääkmaksumus 128 875 krooni.

Seisuga 31.12.2004 moodustas soetusmaksumus 2 289 222 kooni ja jääkmaksumus bilansis 54 664 krooni.

Aruandeperioodil arvestatud kulum 74 012 krooni, valuutakursside mõju 199 krooni.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

11. KAPITALI- JA KASUTUSRENT

Rentnikuna

OÜ Jungent

Seisuga 31.12.2004 on bilansis kapitalirendi tingimustel soetatud varade soetusmaksumus 967 260 krooni. Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivarade kulum aruandeperioodil moodustas 115 408 krooni. Aruandeperioodil on kapitalirendi makseid tasutud 278 376 krooni. Kapitalirendi kohustus seisuga 31.12.2004 moodustas 492 842 krooni, sh järgmisel aruandeperioodil tasuta-vate maksete summa 129 384 krooni ja pikaajaline osa 363 457 krooni (lõpptähtajaga 15.04.2006).

Kasutusrendi tingimustel renditakse büroo- ja laoruume ning transpordivahendeid. Kasutusrendi maksed aru-andeperioodil moodustasid 2 824 653 krooni.

Kontsern

Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivarade soetusmaksumus oli 1 166 910. Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivarade kulum moodustas aruandeperioodil 179 521 krooni. Aruandeperioodil tasuti kapitalirendi makseid 306 385 krooni eest. Kapitalirendi kohustus seisuga 31.12.2003 moodustas 566 947 krooni, sh järgmisel aruandeperioodil tasuta-vate maksete summa 164 990 krooni ja pikaajaline osa 401 956 krooni (lõpptähtajaga 15.04.2006).

Kasutusrendi maksed aruandeperioodil moodustasid 4 330 943 krooni.

Rendileandjana

OÜ Jungent

Aruandeperioodi renditulu kasutusrendilepingutest: 73 065 krooni. Seisuga 31.12.2004 moodustas kasutusrendi tingimusel renditavate varade soetusmaksumus 112 708 krooni ja bilansiline maksumus 96 264 krooni.

12. MÜÜGITULU

OÜ Jungent

2003. aastal moodustas OÜ Jungent müügitulu 481,1 miljonit krooni. Geograafiliste piirkondade lõikes vaadelduna toimus praktiliselt kogu müük toimus Eesti turul, müük muu-desse riikidesse moodustas kokku u. 1,3% netokäibest. Müügitulust moodustas toidukaupade hulgimüük 61%, tööstuskaupade hulgimüük 25%, tubakatoodete hulgimüük 11% ja teenuste müük 3%.

Kontsern

Kontserni müügitulu moodustas 2003.a. kokku: 580,7 miljonit Eesti krooni sh. 81,8% OÜ Jungent käive Eestis, 0,1% OÜ Sydpromo käive Eestis ja 17% AS Jungent käive Lätis, eksport muudesse riikidesse moodustas kokku ca 1% netokäibest.

Kontserni müügituludest moodustas toidukaupade hulgimüük 67%, tööstuskaupade hulgimüük 22%, tubakatoodete hulgimüük 9% ja teenuste müük 2%.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2004
(kõik summad Eesti kroonides)

01-09-2005

13. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARAD

Eesti Ühis pangast saadud laenu ja garantiide tagamiseks on sõlmitud kommertspandileping, millega on Eesti Ühis pangas kasuks panditud OÜ Jungent vallasvara.
Kommertspandiga tagatava nõude summa on kuni 60 000 000 krooni.

Eesti Ühis pangas kasuks oli seisuga 31.12.2004 seatud järgmised hüpoteegid:

Ühishüpoteek kinnistutele Tallinnas:

aadress	registrios nr.
Sitska 27	22041
Sitska 29	22042
Pajustiku 1	22491
Pajustiku 3	22492
Pajustiku 13	22500
Saariiku 1	22505

Hüpoteegisumma 9 500 000 krooni, kõrvalnõuete rahaline suurus 950 000 krooni;

Hüpoteek kinnistule Külaniidu maaüksus, asukohaga Viimsi vald, Rohuneeme küla.
Hüpoteegisumma 3 500 000 krooni, kõrvalnõuete rahaline suurus kuni 350 000 krooni.

AS Jungent poolt AS-st Hansabanka saadud laenu tagamiseks on sõlmitud kommertspandileping, millega on AS Hansabanka kasuks panditud AS Jungent vallasvara.

14. POTENTSIAALSED KOHUSTUSED

Bilansipäeva seisuga moodustab OÜ Jungent jaotamata kasum 7 648 749 krooni.
Juhul kui kogu jaotamata kasum otsustatakse jaotada dividendidena, kaasneks sellega kohustus tasuda tulumaksu 2 415 394 krooni ulatuses.


.....
Juhatuse liige

01-09-2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Jungent juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "02." augustil 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

02. aug. 2005.a.

Juhatus:

Alger Näska

Tarmo Anier

Meelis Saaresalu

Nõukogu:

Rene Kuulmann

Jaanus Krigolson

Kait Liinev

01-09-2005

OÜ JUNGENT OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA "01" august 2005

Osanik	Osa nimiväärtus
Jaanus Krigolson Viimsi vald, Harjumaa 36802222722	2 083 300
Rene Kuulmann Viimsi vald, Harjumaa 36911230214	2 083 400
Kait Liinev Tallinn 37009030213	1 333 300
Kokku	5 500 000

Juhatuse liige

01-09-2005

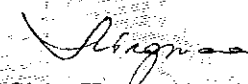
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OSAÜHING JUNGENT omanikele

Kontrollisin OÜ JUNGENT 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nende finantsaruannete õigsuse eest on vastutav OÜ JUNGENT juhtkond. Minu ülesandeks on avaldada läbiviidud audiitorkontrolli põhjal arvamust nimetatud aruannete kohta.

Planeerisin ja teostasin audiitorkontrolli vastavalt Eestis aktsepteeritud auditeerimiseeskirjale saavutamaks piisavat kindlust, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Audit hõlmas väljavõttelist algdokumentide ja muu tõestusmaterjali, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande koostamisel esitatud näitajad, kontrollimist. Auditi käigus hindasin ka kasutatud raamatupidamisprintsipi. Arvan, et sooritatud audit on minu otsusele piisavaks aluseks.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhenditest ja heast raamatupidamise tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 31.12.2004 lõppenud majandusaasta finantstulemuseks 4 908 056 (neli miljonit üheksasada kaheksa tuhat viiskümmend kuus) krooni puhaskasumit ja bilansimahuks 126 785 733 (üks sada kakskümmend kuus miljonit seitsesada kaheksakümmend viis tuhat seitsesada kolmkümmend kolm) krooni ning konsolideeritud aastaaruanne, mis näitab 31.12.2004 lõppenud majandusaasta finantstulemuseks 4 908 056 (neli miljonit üheksasada kaheksa tuhat viiskümmend kuus) krooni puhaskasumit ja bilansimahuks 147 019 569 (üks sada nelikümmend seitse miljonit üheksateist tuhat viissada kuuskümmend üheksa) krooni, kajastavad kõigis olulistes osades õiglaselt OSAÜHING JUNGENT finantsolukorda ja majandustegevuse tulemit 31. detsembri 2004 seisuga.



Sirje Kõrgmaa

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 175

Tallinnas, 02. augustil 2005. aastal

01-09-2005

OÜ JUNGENT PUHASKASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK
(kõik summad Eesti kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2004.a. lõpuks	2 740 693
2004. aruandeaasta puhaskasum	4 908 056
Dividendidena jaotamiseks	2 640 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004. majandusaasta aruande kinnitamist	5 008 749

Märkus: Juhul kui otsustatakse välja kuulutada dividendid vastavalt käesolevale ettepanekule, kaasneb dividendide väljamaksmisega tulumaksukohustus summas 833 684 krooni, mis kajastatakse järgmise aruandeaasta kuluna.

