

28 -09- 2005

L - //

OÜ ROLLO E FRATELLI

2004. a majandusaasta aruanne

Madli Juhani

KONTROLLITUD

Põhitegevusala

Muusika kirjastamine,
reklaamitoodete disaini- ja trükitööd,
mittelitsenseeritavate remonditööde
osutamine ja vahendamine.

Aadress

Pärnu mnt.122-11, Tallinn

Äriregistri nr

10419912

Telefon

566 62330

Tegevjuht

Roald Jürlau

Aruandeaasta algus

01.01.2004

Aruandeaasta lõpp

31.12.2004

Majandusaasta aruandele lisatud
dokumendid

- kasumi jaotamise ettepanek
- osanike nimekiri

28 -09- 2005

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne <i>Skeem 1</i>	5
Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	7
Lisa 2. Maksud	8
Lisa 3. Varud	8
Lisa 4. Müügitulu	9
Lisa 5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6. Rahavoogude aruanne	9
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	10
Osanike nimekiri	11
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	11


allkiri

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -09- 2005

Tegevusaruanne

Osaühing Rollo E Fratelli on kantud äriregistrisse 26.03.1998 aastal.

Tegevus algas 02.04.1998 aastal. Osaühingu tegevus seisneb muusika kirjastamises ja kirjastamise produkti s.o. helikandja realiseerimises.

2003 aastal lisandus tegevusele reklaamtoodete disaini- ja trükitööd, ning mittelitsenseeritavate remonttööde osutamine ja vahendamine.

2004 aastal on jõudsalt tegutsetud nii reklaamtoodete disaini- ja trükitööde vallas. On osutatud ka mittelitsenseeritavaid remontöid.

Aruandeperioodil oli bilansimaht 108 183 krooni ja kasum 9 310 krooni.

Töötasu aruandeperioodil ei ole arvestatud.


allkiri

28 -09- 2005

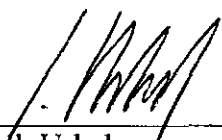
Raamatupidamise aastaaruanne
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rollo E Fratelli juhatus deklareerib oma vastutust 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

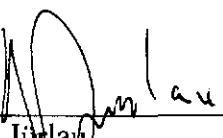
- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rollo E Fratelli finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Rollo E Fratelli on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


Roald Jürilau
juhatuse esimees

27.06.2005
(allkirjastamise kuupäev)


Enn Urbel
juhatuse liige

27.06.2005
(allkirjastamise kuupäev)


Noel Jürilau
juhatuse liige

27.06.2005
(allkirjastamise kuupäev)

Juhatuse liige
allkiri 4

28-09-2005

Bilanss
(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	38 415	18 749	
Nõuded ostjate vastu	30 674		
Maksude ettemaksed	0	456	
Varud	39 094	29 770	
Käibevara kokku		48 975	
Põhivara kokku			
AKTIVA (varad) KOKKU	108 183	48 975	
	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	55 990	7 783	
Maksuvõlad	1 691		2
Lühiajalised kohustused kokku	57 681	7 783	
KOHUSTUSED KOKKU			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	230		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	962	- 11 159	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 310	12 351	
OMAKAPITAL KOKKU	50 502	41 192	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	108 183	48 975	

Kasumiaruanne Skeem 1
(kroonides)

	2004. a	2003. a	Lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	207 298	50 831	
Äritulud kokku	207 298	50 831	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	127 475	7 230	
Mitmesugused tegevuskulud	70 513	31 250	
Ärikulud kokku	197 988	38 480	
Ärikasum (-kahjum)*	9 310	12 351	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	9 310	12 351	

28-09-2005

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
(kroonides)

	2004. a	2003. a	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	9 310	12 531	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 218	456	
Varude muutus	-9 324	-18550	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	49 898	7783	
Kokku rahavood äritegevusest	19 666	1128	
 Rahavood kokku	 19 666	 1128	
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	 18 749	 17 621	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 666	1 128	
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	 38 415	 18 749	

28 -09- 2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Oma- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 01.01.04	40 000	230	962	41 192
Aruandeperioodi puhaskasum			9 310	9 310
Saldo 31.12.2004	40 000	230	10 272	50 502

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Rollo E Fratelli 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Rollo E Fratelli 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, arvelduskonto jääke.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

28 -09- 2005

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid). Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Lisa 2. Maksud
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 643	456	
Käibemaksu intress		48		
Kokku		1 691	456	

Lisa 3. Varud
(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad	39 094	29 770
Kokku	39 094	29 770

Lisa 4. Müügitulu
(kroonides)

28-09-2005

	2004	2003
Eesti	207 298	50 831
Kokku	207 298	50 831

Lisa 5. Kaubad, toore, materjal ja teenused
(kroonides)
(Skeem 1 korral)

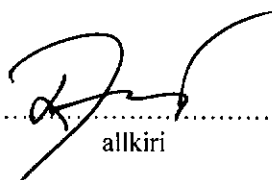
	2004	2003
Kaubad, materjalid ja teenused	127 475	7 230
Muud teenused		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	127 475	7 230

Lisa 6. Rahavoogude aruanne

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutustest. Muutused ei sisalda nõuete muutusi dividendidest, intressidest, laenudest ega liisingutest.

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	-30 218	456
Nõuded ostjate vastu	-30 674	
Ettemaksed	456	456
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	49 898	7 783
Võlad tarnijatele	48 207	7 783
Maksuvõlad	1 691	


allkiri

28 -09- 2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Rollo E Fratelli vaba omakapital on 31. detsembril 2004 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	962
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	9 310
Kokku jaotamata kasum	10 272

OÜ Rollo E Fratelli juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

1. Eraldised reservkapitali 570
pärast seda moodustub reservkapital 800 krooni

Järele jääv vaba omakapital summas 9 702 krooni jätta jaotamata.

Osanike nimekiri

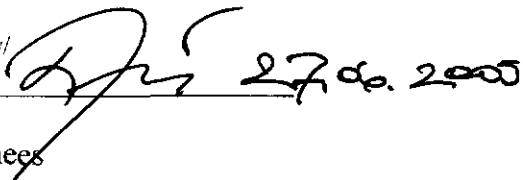
28 -09- 2005

Osanike nimi	Osanike aadress	Osaniku isikukood	Osakute nimiväärtus
Roald Jürlau	Pärnu mnt.122-11, Tallinn	35810250305	20 000
Emil Urbel	Koidu 7-9, Tallinn	35911130348	10 000
Jaan Kuks	Ugala 3, Tallinn	36711280210	10 000

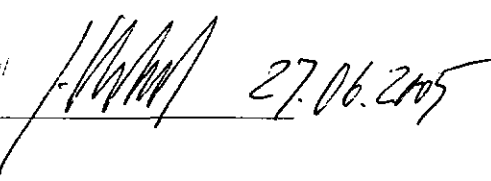
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Rollo E Fratelli 2004. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud aktsionäride üldkoosolek „27.“ ..juuni.. 2005. aasta otsusega, allkirjastamine „27.“ ..juuni.. 2005:

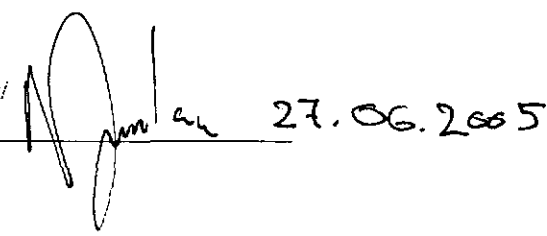
/allkiri ja kuupäev/


Roald Jürlau
juhatuse esimees

/allkiri ja kuupäev/


Emil Urbel
juhatuse liige

/allkiri ja kuupäev/


Noel Jürlau
juhatuse liige

Juhatuse liige 11

allkiri