

Tallinn Linnavalitsus
SISSE KUTSUTUD

19-07-2005


KRISTEL LEN

2004.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ KITEVALE

Majandusaasta algus:	1. jaanuar 2004.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2004.a.
Registrikood:	10519826
Aadress:	Suur-Karja 21 Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	+372 50 16 388
Põhitegevused:	- turvakonsultatsioonid
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	- majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek; - üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri.



19-07-2005

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004

SISUKORD

<u>JUHATUSE TEGEVUSARUANNE</u>	LK
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</u>	
<u>KASUMIARUANNE</u>	
<u>KASUMIARUANNE</u>	3
<u>BILANSS</u>	4
<u>OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE</u>	5
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE</u>	5
<u>LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE</u>	
<u>Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused</u>	6
<u>Lisa 2 Müügitulu</u>	11
<u>Lisa 3 Ärikulud ja muud äritulud</u>	11
<u>Lisa 4 Finantstulud ja -kulud</u>	12
<u>Lisa 5 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid</u>	12
<u>Lisa 6 Viitlaekumised</u>	12
<u>Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud</u>	12
<u>Lisa 8 Materiaalne põhivara</u>	12
<u>Lisa 9 Lühiajalised võlakohustused</u>	13
<u>Lisa 10 Viitvõlad</u>	13
<u>Lisa 11 Omakapital</u>	13
<u>JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE</u>	14

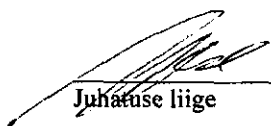

Juhatus liige

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2004. aastal jätkas OÜ Kitevale om põhitegevust turvakonsultatsioone, peaasjalik tulu aga tekkis finantsinvesteeringutest.

2004.a oli OÜ Kitevale käive vaid 57 tuhat krooni. Märkimisväärne finantstulu 0,22 miljonit krooni tekkis finantsturgudel osalemisest.

Uue väljakutsena tegeleb OÜ Kitevale kinnisavaraprojektide finantseerimises.


Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

KASUMIARUANNE

(tuhandetes kroonides)

Skeem 1

	2004. a	2003. a
Müügitulu	57	76
Muud äritulud	523	5
Muud tegevuskulud	-98	-217
Tööjõukulud	0	-14
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-60	-60
Muud ärikulud	0	-5
Ärikasum [-kahjum]	422	-215
Finantstulud ja -kulud	254	216
Kasum [kahjum] enne tulumaksustamist ¹	676	1
Tulumaks	213	0
Aruandeaasta puhaskasum [kahjum]	463	1

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004

Tallinna Linnavalitsus
 SISE- ja KULTUURIBÜROO

19-07-2005

BILANSS

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2004. a	31.12.2003. a
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	143	122
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2258	2013
Muud nõuded	184	0
Viitlaekumised	0	4
Ettemaksed	3	3
	0	0
Käibevara kokku	2588	2142
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud	1506	390
Materiaalne põhivara	254	115
Immateriaalne põhivara		
Põhivara kokku	1760	505
VARAD KOKKU	4 348	2 647
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Kohustused		
<i>Lühiajalised kohustused</i>		
Võlakohustused	302	298
Võlad tarnijatele	21	19
Maksuvõlad	2	0
Viitvõlad	955	1 133
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	<i>1280</i>	<i>1 450</i>
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>	<i>1195</i>	<i>0</i>
Omakapital		
Osakapital	100	100
Reservid	10	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum [kahjum]	1 087	1 086
Aruandeaasta kasum [kahjum]	676	1
Omakapital kokku	1 873	1 197
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	4 348	2 647


 Juhatuse liige

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(tuhandetes kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.2002. a	100	10	1086	1196
Dividendide väljakuulutamine	0	0	0	0
Aruandeaasta puhaskasum [-kahjum]	0	0	1	1
31.12.2003. a	100	10	1087	1198
Dividendide väljakuulutamine	0	0	0	0
Aruandeaasta puhaskasum [-kahjum]	0	0	676	676
31.12.2004. a	100	10	1763	1873

19-07-2005

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

(tuhandetes kroonides)

	2004. a	2003. a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum [-kahjum]	676	1
Ärikasumi [-kahjumi] korrigeerimised ¹	60	60
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-180	-42
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-170	-495
Rahavood äritegevusest kokku	386	-476
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-1315	0
Muude finantsinvesteeringute soetus	1195	0
Muude finantsinvesteeringute müük	-245	422
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-365	422
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	0	0
RAHAVOOD KOKKU	21	-54
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	122	177
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21	-54
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	143	123

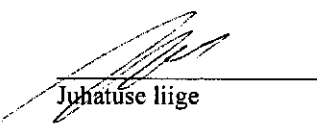
¹ Ärikasumi korrigeerimised sisaldavad põhivara amortisatsiooni ja väärtuse langust ning põhivara müügist saadud kasumeid ja kahjumeid.

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

OÜ Kitevale raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes kroonides, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.


Juhatuse liige

19-07-2005

Välisvaluuta arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantsvarad

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantsvarad ehk kauplemisväärtpabereid kajastatakse edaspidi nende õiglases väärtuses, mis baseerub noteeritud turuhindadel ning Eesti Panga ametlikel vahetuskurssidel. Börsil noteeritud väärtpaberite puhul kasutatakse bilansipäeva sulgemishindu. Börsil noteerimata väärtpaberite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu ettevõttele kättesaadav info investearuande väärtuse kohta.

Kauplemisväärtpaberitelt saadud müügis kasumid/kahjumid, õiglase väärtuse muutus ja intressid vastavalt väärtpaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud".

Nõuded

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Muud finantsvarad


Juhatuse liige

19-07-2005

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglasest väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muid finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kasumid/kahjumid muudelt finantsvaradelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulu ja -kulu"

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|------|
| • Masinad ja seadmed | 20 % |
| • Transpordivahendid | 20 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20 % |

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdiseväärtus või selle vara netto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara netto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on immateriaalsele põhivarale järgmised:


Juharise liige

19-07-2005

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004

• Arenguväljaminekud	20%
• Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne.	33%
• Firmaväärtus	25%

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud".

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 24/76. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.


Juhatuse liige

19-07-2005

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004**Lisa 2 Müügitulu**

Oü Kitevale neto müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2004. a	2003. a
Eesti	57	76
Kokku	57	76

Tegevusalad	2004. a	2003. a
Teenused	57	76
Kokku	57	76

Lisa 3 Ärikulud ja muud äritulud

[I skeemi puhul]

Muud tegevuskulud

	2004. a	2003. a
Muud kulud	-98	-217
Muud tegevuskulud kokku	-98	-217

Tööjõukulud

	2004. a	2003. a
Palgakulu	0	-10
Sotsiaalmaksud	0	-3
Tööjõukulud kokku	0	-75

Muud ärikulud

	2004. a	2003. a
Muud kulud	0	-5
Muud ärikulud kokku	0	-5

19-07-2005

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

	2004. a	2003. a
Finantstulud ja -kulud muudelt aktsiatelt	216	228
Intressitulud ja -kulud	37	-11
Muud finantstulud ja -kulud	1	-1
Finantstulud ja -kulud kokku	254	216

Lisa 5 Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

	Aktsiad	Kokku
Bilansiline väärtus 31.12.2003. a	2013	2013
Soetused 2004. a	3006	3006
2004. a müügid müügihinna	-2761	-2761
Müügikasumid /-kahjumid 2004. a	216	216
Bilansiline väärtus 31.12.2004. a	2258	2258

Lisa 6 Viitlaekumised

	31.12.2004. a	31.12.2003. a
Intressid	0	4
Viitlaekumised kokku	0	4

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2004. a	31.12.2003. a
Muud pikaajalised nõuded (vt. lisa 16)	1506	390
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	1506	390

Seisuga 31.12.2004. a koosnevad pikaajalised finantsinvesteeringud järgmisest nõudest:

- 2004.a antud pikaajaline laen OÜ Concordiale summas 1 500 000 krooni aastaintressiga kuue kuu Euribor+2%.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Materiaalne põhivara soetus	Materiaalne põhivara kokku
Jääkväärtus 31.12.2003. a	115		115
Aruandeaasta amortisatsioon	-60		-60
Jääkväärtus 31.12.2004. a	55	199	254

Juhatus liige

19-07-2005

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004**Lisa 9 Lühiajalised võlakohustused**

Võlakohustused	31.12.2004. a	31.12.2003. a
Lühiajalised laenud	302	298
Võlakohustused kokku	302	298

¹ Lühiajaliste laenude saldo seisuga 31.12.2004. a sisaldab:

- Osanikult võetud laenu jääki summas 22 tuhat krooni
- Pikaajalise pangalaenu lühiajalist osa 279 tuhat krooni.

Lisa 10 Viitvõlad

	31.12.2004. a	31.12.2003. a
Võlad töövõtjatele	0	3
Dividendivõlad ¹	500	500
Intressivõlad	455	455
Muud viitvõlad	0	175
Viitvõlad kokku	955	1133

¹ 2003. a väljakuulutatud dividendidest summas 500 000 tuhat krooni jäi seisuga 31.12.2004. a välja maksmata 500 000 tuhat krooni, mis on bilansis kajastatud real "viitvõlad".

Lisa 11 Pikaajalise kohustused

Võlakohustused	31.12.2004. a	31.12.2003. a
Lühiajalised laenud	1195	0
Võlakohustused kokku	1195	0

Pikaajalised kohustused sisaldavad Euro baasil pangalaenu Sampo Pangast 1 500 tuhat krooni aastaintressiga kuue kuu Euribor + 2%.

Lisa 12 Omakapital

Seisuga 31.12.2004. a jaguneb ettevõtte osakapital 1 osaks nimiväärtusega 100 000 krooni.

Ettevõtte tulumaks

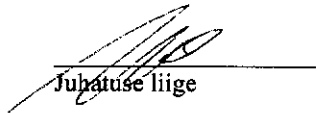
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004. a moodustab 1 763 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 557 tuhat krooni.

Juhatuse ja nõukogu liikmete tasu

Juhatuse ja nõukogu liikmed ei saanud aruandeaastal tasu (palk, preemia ja muud hüvitised). Juhatuse ja nõukogu liikmed ei saa ettevõttelt pensioniga seotud õigusi.

Lahkumishüvitised

Juhatuse ja nõukogu liikmetel ei ole õigust saada lahkumishüvitist.


Juhatuse liige

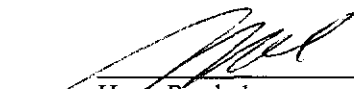
19-07-2005

OÜ KITEVALE
Majandusaasta aruanne 2004

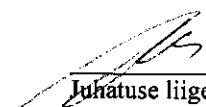
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

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


Henn Ruubel
Juhatuse esimees

20. juuni 2004. a


Juhatuse liige

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

Tallinna Linnalaenu
SISSELOUUD

19-07-2005

OÜ Kitevale juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004 aasta puhaskasumi summas 463 tuhat krooni järgnevalt:

Jaotamata kasumi arvele 163 000 krooni
Maksta osanikele dividendideks 300 000 krooni.

Juhatusel liige
Henn Ruubel

Osanike nimekiri seisuga 30.6.2005

Tallinna Linnalaenu
SISSELOEND

19-07-2005

OÜ Kitevale osanikud on:

Jaanus Rahumägi 36309050234 Tabasalu Lucca põik 1 1 osa nimiväärtusega 100 000
EEK.