

29-06-2005

17

Elc Matsi

Majandusaasta aruanne
MAGENTE OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

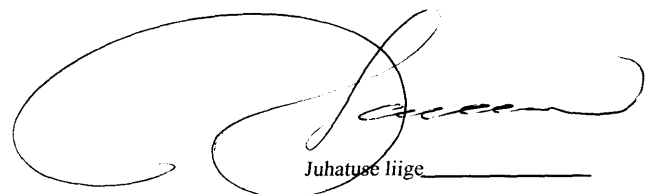
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood	10636762
Aadress:	A.H. Tammsaare tee 134b, Tallinn 12918
Telefon:	6 512 240
Faks:	6 512 249
Elektronpost	renalko@renalko.ee
Põhitegevusala:	Jaekaubandus
Tegevjuht:	Anu Hanson
Audiitorkontroll:	Rimess MRI OÜ

29-06-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Varud.....	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 5. Kapitalirent.....	12
Lisa 6. Mitmesugused võlad.....	12
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 8. Müügitulu	12
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 10. Tagatised ja panditud vara.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14
Audiitori järeldusotsus.....	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	16


Juhatuse liige

29-06-2006

Tegevusaruanne

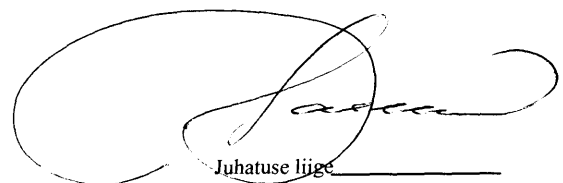
Magenta OÜ on 100 % erakapitalil põhinev osaühing, mis on Tallinna Äriregistrisse kantud 23.12.1999.a. Majandustegevusega alustati juunis 2002. Avati riidekauplused NafNaf ja Motivi Kristiine Keskuses.

2003.a. suleti riidekauplus NafNaf Kristiine Keskuses.

Magenta OÜ 2003.a. palgakulud moodustasid ilma puhkusereservita 433 728 krooni. Tegevjuhile töötasu ei makstud.

Osaühingus töötab 4 töötajat.

2004.a. jaanuaris toimus omanike vahetus ja ainuomanikuks sai Raglor OÜ. Mais toimus täiendav sissemaks omakapitali summas 1 152 000 kr.



Juhatuses liige

29-06-2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Magenta OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 26.05.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

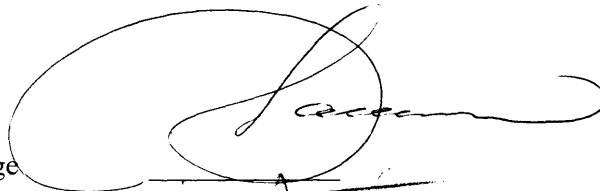
Juhatuse hinnangul on Magenta OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 26.mai 2005.a

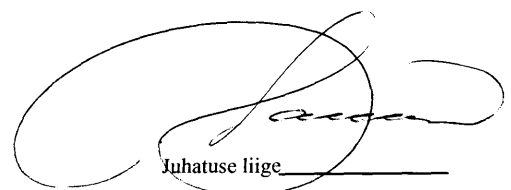
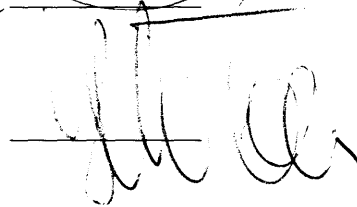
Anu Hanson

juhatuse liige



Heiki Mölder

juhatuse liige



Juhatus liige

Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	272 712	444 809
Aksiad ja muud väärtpaberid			
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	8 736	5 808
Ostjate tasumata summad		8 736	5 808
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	337 831
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	337 831
Varud	Lisa 3	1 465 088	999 462
Ostetud kaubad müügiks		1 460 715	995 089
Ettemaksed hankijatele		4 373	4 373
KAIBEVARA KOKKU		1 746 536	1 787 910

POHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	531 469	732 265
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		19 150	19 150
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		965 744	965 744
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-453 425	-252 629
PÕHIVARA KOKKU		531 469	732 265

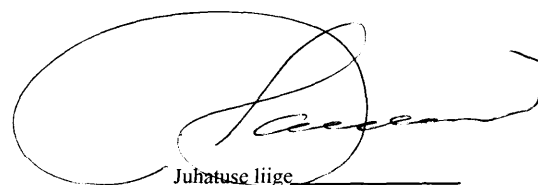
AKTIVA KOKKU		2 278 005	2 520 175
---------------------	--	------------------	------------------

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

Kuupäev: 15.06.05.

Alikiri: E. S.

RIMESS MRI


Juhatuse liige

29-06-2005

kroonides

PASSIVA

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		126 472	154 400
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed		126 472	154 400
Võlad tarnijatele		584 820	700 400
Mitmesugused võlad	Lisa 6	798 625	3 426 565
Võlad emattevõtjale ja teistele konsolid.grupi ettevõtj-le		798 625	3 426 565
Maksuvõlad	Lisa 7	132 045	33 361
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		52 782	62 914
Võlad töövõtjatele		52 782	62 914
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 694 744	4 377 640

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		0	126 472
Kapitalirendikohustused	Lisa 5	0	126 472
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	126 472

KOHUSTUSED KOKKU		1 694 744	4 504 112
-------------------------	--	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		1 194 000	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-2 025 937	-588 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 415 198	-1 437 483
KOKKU OMAKAPITAL		583 261	-1 983 937

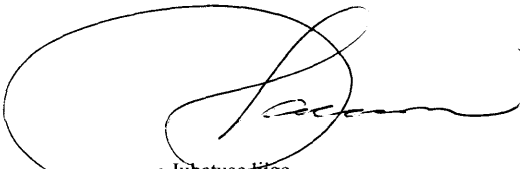
PASSIVA KOKKU		2 278 005	2 520 175
----------------------	--	------------------	------------------

Allkirjastatud identifitseerimise!

Kuupäev: 15.06.05.

Allkiri: 66

RIMESS MRI


Juhatuse liige

29-06-2005

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

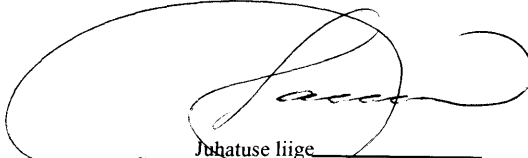
		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 9	5 288 952	5 958 743
Muud äritulud		767 559	8 475
ÄRITULUD KOKKU		6 056 511	5 967 218
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 557 393	3 840 943
Mitmesugused tegevuskulud		1 280 718	1 948 987
Tööjõukulud		576 126	907 894
palgakulu		430 829	672 221
sotsiaalmaksud		145 297	235 673
Kulum		200 796	260 175
põhivara kulum ja väärtuse langus		200 796	260 175
Muud ärikulud		0	241 619
ÄRIKULUD KOKKU		4 615 033	7 199 618
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 441 478	-1 232 400
FINANTSTULUD JA -KULUD		-26 280	-205 083
intressikulud		-22 071	-201 636
kasum (kahjum) valuutakursi muutusest		-4 209	-3 447
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1 415 198	-1 437 483
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		1 415 198	-1 437 483
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 415 198	-1 437 483

Allkirjastatud identifitseerimisel.

Kuupäev: 15.06.05

Alikiri: EH

RIMESS MRI


Juhatus liige

29-06-2005

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum (kahjum)	Kokku
				kroonides
Seisuga 01.01.03	42 000		-588 454	-546 454
Eelmise perioodi kasum		-588 454	588 454	
2003.a. kahjum			-1 437 483	
Seisuga 31.12.03	42 000	-588 454	-1 437 483	-1 983 937
Seisuga 01.01.04	42 000	-588 454	-1 437 483	-1 983 937
Täiendav sissemakse omakapitali	1 152 000			
Eelmise perioodi kahjum		-1 437 483	1 437 483	
2004.a. kasum			1 415 198	
Seisuga 31.12.04	1 194 000	-2 025 937	1 415 198	583 261

Vastavalt Magente OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 500 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 2 000 000 krooni.

2004.a. mais suurendati osakapitali 1 152 000 krooni võrra. Osakapitali suurendamiseks suurendati senise osa nimiväärtust, mis on pärast osakapitali suurendamist 1 194 000 krooni

Allkirjastatud identifitseerimisol.
Kuupäev: 15.06.05
Allkiri: RIMESS MÄI

Juhatuses liige

Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

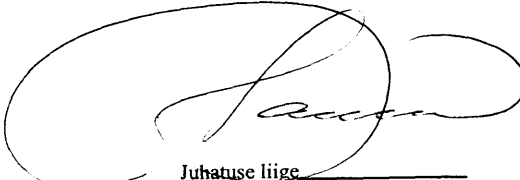
	2004	kroonides 2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum/kahjum	1 415 198	-1 437 483
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	200 796	260 175
Kahjum põhivara müügist	0	241 619
Intressikulu	21 433	201 636
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 637 427	-734 053
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-2 928	6 412
Varud (+/-)	-465 626	715 662
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	337 831	122 561
Maksuvõlad (+/-)	98 684	-7 681
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-115 580	-98 819
Mitmesugused võlad (+/-)	-2 627 940	0
Viitvõlad (+/-)	-10 132	-73 221
Põhitegevuse genereeritud raha	-1 148 264	-69 139
Intressimaksed	-21 433	-201 636
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-1 169 697	-270 775
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara müük	0	233 393
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	0	233 393
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali täiendav makse	1 152 000	0
Laenu võtmine	0	2 602 197
Laenude tagasimaksmine	0	-2 076 772
Kapitalirendimaksete tasumine	-154 400	-139 572
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	997 600	385 853
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-172 097	348 471
RAHA ALGJÄÄK	444 809	96 338
RAHA LÕPPJÄÄK	272 712	444 809

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

Kuupäev: 19.06.05.

Allkiri: K. A.

RIMESS MRI


Juhatusel liige

29-06-2005

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 7000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- muud hooned	10% aastas
- masinad ja seadmed	40% aastas
- arvutustehnika	40% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

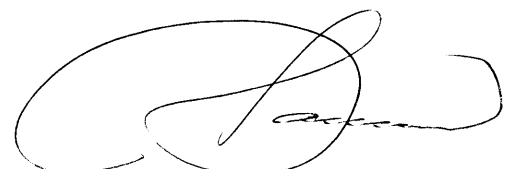
Allikajastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 15.06.05.

Allikiri:

RIMESS MRI

10


Juhatuse liige

29-06-2005

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	79 114	68 189
Pangakontod EEK	193 598	376 620
Kokku	272 712	444 809

OÜ Magente arvelduskonto Sampo pangas kuulub kontsernikonto koosseisu, mille omanikuks on Antista AS

Kontsernikontole on kehtestatud üldine arvelduslimiit summas 6 500 000 krooni, intressimääraga 8,75 %. Magente OÜ kuulub koos AS-ga Antista kontserni, mille emaettevõtjaks on Raglor OÜ.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud netosummas 8 737 krooni. Ostjatelt laekumata arvetena on kajastatud pangakaartidega sooritatud ostud, mis ei ole osaühingu arveldusarvele laekunud.

Lisa 3. Varud

Aastainventuuride tulemusel kanti maha varusid 774 krooni väärtuses.

Varud 1 460 715 krooni koosnevad hankijatelt soetatud riidekaupadest. Laoarvestuses kasutatakse FIFO meetodit. Aruandeaastal varusid alla hinnatud ei ole.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	19 150	965 744	984 894
Müük (-)			0
Soetusmaksumus 31.12.2004	19 150	965 744	984 894
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	10 209	242 420	252 629
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	7 656	193 140	200 796
Müüdud põhivara kulum (-)			0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	17 865	435 560	453 425
Jääkmaksumus 31.12.2003	8 941	723 324	732 265
Jääkmaksumus 31.12.2004	1 285	530 184	531 469

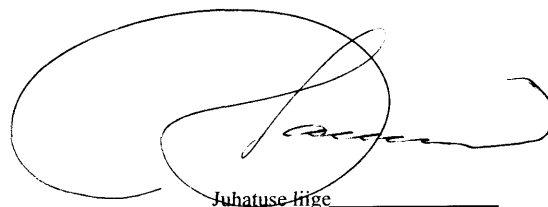
Seisuga 31.12.2004 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 906 381 krooni.

Allikajastatud identifitseerimiseks:

Kuupäev: 15.06.05.

Allikiri: EG

RIMESS MRI


Juhatuses liige

Lisa 5. Kapitalirent

Magente OÜ rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Muu inventar
Soetusmaksumus 31.12.2004	906 318
Soetusmaksumus 31.12.2003	906 318
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2004	498 518
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	679 790
Kulum 2004.a.	-181 272

	31.12.2004	31.12.2003
Kapitalirendivõlgnevus	126 472	280 872
sh tähtajaga kuni 1 aasta	126 472	154 400
1-5 aastat	0	126 472
	2 004	2 003
Aruandeperioodil tasutud maksed	154 400	139 572
Intressimäär, %	10%	10%
Aruandeperioodi intressikulu	21 433	36 261

Lisa 6. Mitmesugused võlad

Kohustus	seos	31.12.04	31.12.03
Võlakohustus Renalko Kaubandus OÜ	Konsolideerimis-grupp	798 625	1 490 275
Võlakohustus Antista AS	Konsolideerimis-grupp	0	12 034
Võlakohustus Raglor OÜ	emaettevõtte	0	1 924 256
Kokku		798 625	3 426 565

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	85 864	337 831	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	27 640	0	24 652
Isiku tulumaks	0	16 302	0	7 866
Kogumispension	0	983		102
Töötuskindlustus	0	1 256	0	741
Kokku	0	132 045	337 831	33 361

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004	2003
Motivi toodete müük	5 288 952 100%	5 958 743 100%

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

Kuupäev: 15.06.05

Alikiri: GG

RIMESS MRI

Juhatuses liige

29-06-2005

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Magente OÜ-ga seotud osapooled on:

Emaettevõtja: Raglor OÜ

Sidusettevõtjad: Renalko Kaubandus OÜ

Sandmani Grupi AS

Antista AS

Magente OÜ tehingud teenuste ja kaupade osas 2004.a. seotud osapooltega:

	Ostud
Sandmani Grupi AS	541
Renalko Kaubandus OÜ	46 600

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

Lisa 10. Tagatised ja panditud vara

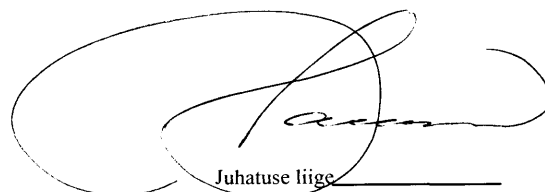
Magente OÜ on Hansapanga ja Sampo Pangaga sõlminud garantiilepingud, mille alusel pank garanteerib Magente kohustuste täitmist kolmandate osapoolte ees. Bilansipäeval kehtinud garantiilepingute tagatisteks on Sandman Grupp AS-i käendus ning kommertsipant Magente varale 1.000.000 krooni väärtuses.

Allikjastatud identifitseerimiseks

Kauplev: 19.06.05

Allikiri: E.G

RIMESS MRI



Juhatuses liige

Majandusaasta aruande allkirjad

29-06-2005

Magenta OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Anu Hanson

juhatuse liige

Heiki Mölder

juhatuse liige

29 -06- 2005

RIMESS MRI OÜAhtri 6a
10151 Tallinn
Tel: +372 626 4500
Fax: +372 626 4501rimess@rimess.ee
www.rimess.eeReg.nr 10384467
KMKR nr. EE100086678**Audiitori järeldusotsus**

Magente OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Magente OÜ 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 2.278.005 krooni ja finantstulemuseks 1.415.198 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Magente OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

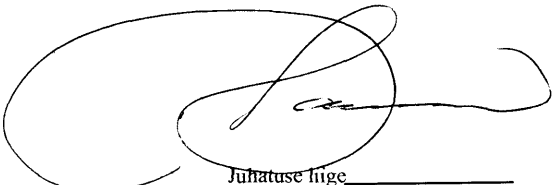
Tallinnas, 15. juuni 2005.a.

Eva Veinberg
Vannutatud audiitorMihkel Tammaru
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

29-06-2005

Teen ettepaneku katta eelmiste perioodide kahjum aruandeaasta kasumi arvelt.

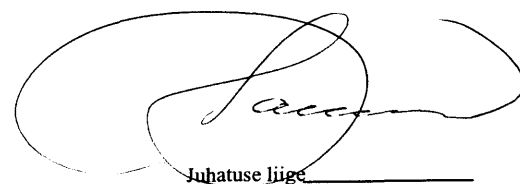

Juhatuses liige _____

29-06-2005

Osanike nimekiri

Seisuga 31.12.2003.a. olid Magente OÜ osanikud:

	Osaluse protsent	Registi-/isikukood	Aadress
Raglor OÜ	100 %	Registrikood 10520812	Tammsaare tee 134 b, Tallinn 12918



Juhatuses liige