

01-07-2005

19

Elo Matsi

KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne

OÜ LATIFA TRANS

Majandusaasta algus: 24. september 2003
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood	10974128
Aadress	Kadaka tee 1, 10621 Tallinn
Telefon	6788230
Faks	6788075
Elektronpost	skineest@skineest.ee
Interneti kodulehekülg	www.skineest.ee
Põhitegevusalad	– kaubandus- ja vahendustegevus – transporditeenused – kinnisvaratehingud – ekspedeerimine – raudteealased konsultatsioonid – raudteeveeremi ost-müük, rent
Tegevjuht	Valentin Soshin
Audiitorkontroll	Toomas Villems villems@datanet.ee



OÜ Latifa Trans 2004 2005
01.07.2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10-13
Lisa 1 Raha ja pangakontod	14
Lisa 2 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	14
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 4. Muud pikaajalised nõuded	14
Lisa 5. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 6. Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	15
Lisa 7. Muud aktsiad ja osad	15
Lisa 8. Võlakohustused	15
Lisa 9. Müügitulu	15-16
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega	16
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
Audiitori järeldus-otsus	19



OÜ Latifa Trans 2003

Tegevusaruanne

OÜ Latifa Trans alustas tegevust 2003. aastal. Põhitegevusaladeks on:

- kaubandus- ja vahendustegevus
- transporditeenused
- kinnisvaratehingud
- ekspedeerimine
- ekspedeerimine
- raudteeveeremi ost-müük, rent
- raudtee-alased konsultatsioonid

2003-2004.majandusaasta kogukäive oli 141 336 873 krooni.2003.a. oli ettevõttele esimene tegutsemisaasta.

Palgalist tööjõudu ettevõtte palganud ei ole.

Juhatusel liikmele tasu ei makstud.



01-07-2005
OÜ Latifa Trans 2004

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Latifa Trans juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, omakapitali, rahavoogusid 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 20.06.2005 vahemikus.

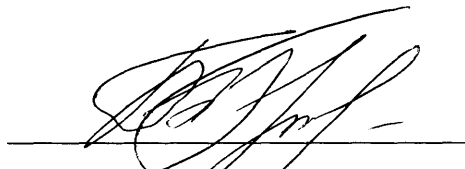
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal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

Juhatuse hinnangul on OÜ Latifa Trans jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

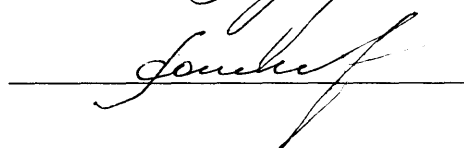
Juhatus kinnitab 2004. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 20. juuni 2005.a.

Pavel Prikhodko juhatus liige



Valentin Soshin juhatus liige



0.1-07-2005
OÜ Latifa Trans 2004

RAAMATUPIDAMISBILANSS

31.12.2004. 24.09.2003.

A K T I V A (varad)

KÄIBEVARA

Raha ja pangakond	Lisa 1	1 132 282	40 000
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate laekumata arved	Lisa 3	2 294 220	
Viitlaekumised			
Nõuded sidusettevõtjatele	Lisa 4	1 443	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 2	135 365	

KÄIBEVARA KOKKU

3 563 310 40 000

PÕHIVARA

Tütarettevõtjate aktsiad või osad	Lisa 5	40 000	
Sidusettevõtjate aktsiad või osad	Lisa 6	125 000	
Pikaajalised nõuded sidusettevõtjatele	Lisa 4	2 200 000	
Muud aktsiad,osakud ja võlatähed	Lisa 7	1 140 918	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		3 505 918	

A K T I V A (VARAD) KOKKU

7 069 228 40 000



01-07-2005
OÜ Latifa Trans 2004

P A S S I V A (kohustused ja omakapital)		31.12.2004.	24.09.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Lühiajalised laenud ja võlakohustused	Lisa 8	3 064	
Tarnijatele tasumata arved		2 366 027	
Lühiajalised kohustused kokku :		2 369 091	
Omakapital			
Osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		4 660 137	
Omakapital osaühingu kokku :		4 700 137	40 000
P A S S I V A (kohustused ja omakapital)			
K O K K U		7 069 228	40 000



0-1-07-2005
OÜ Latifa Trans 2004

KASUMIARUANNE

24.09.2003-
31.12.2004.

Äritulud

Müügitulu

Lisa 9

141 336 873

Äritulud kokku

141 336 873

Ärikulud

Kaubad, materjalid, teenused

135 693 798

Mitmesugused tegevuskulud

503 567

Muud ärikulud

30

Ärikulud kokku :

136 197 395

Ärikasum (- kahjum)

5 139 478

Finantstulud ja kulud

Finantstulud-kulud muudelt

pikaajalistelt finantsinvest.

22 923

Kasum (-kahjum) valuutakursi
muutusest

-563 564

intressitulud

61 300

Finantstulud (-kulud) kokku:

-479 341

Kasum majandustegevusest

4 660 137

ARUANDEAASTA KASUM

4 660 137



Omakapitali muutuste aruanne

kroonides

	Osakapital	Aruande- aasta kasum	Kokku
Osakapitali sissem.24.09.2003	40 000		40 000
2004.a. kasum		4 660 137	4 660 137
Seisuga 31.12.2004	40 000	4 660 137	4 700 137

Vastavalt OÜ Latifa Trans põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.detsember 2004 (arvesse võttes kohustusliku eraldist reservkapitali) moodustas 4 656 137 krooni.

Bilansipäeva seisuga on omanike võimalik dividendidena välja maksta 3 538 664 krooni ning dividendide väljamaksega kaasaneks dividendide tulumaks summas 1 117 473 krooni.



0.1-07-2005
OÜ Latifa Trans 2004

Rahavoogude aruanne

Aruandeperiood

24.09.2003-

31.12.2004.

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum		5 139 478
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutusest		-563 564
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 2	-135 365
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	-2 294 220
Võlad tarnijatele		2 366 027
Saadud intressid		59 857
Rahavood äritegevusest kokku :		4 572 213

Rahavoog investeerimistegevusest

Antud laenud	Lisa 4	-2 200 000
Väärtpaberite soetamine	Lisa 7	-1 117 995
Tütarettevõtjate osade soetamine	Lisa 5	-40 000
Sidusettevõtjate aktsiate soetamine	Lisa 6	-125 000
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		-3 482 995

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

Osakapitali suurenemine		40 000
Saadud laenud	Lisa 8	3 064
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		43 064

RAHAJÄÄGI MUUTUS

1 132 282

Kassa ja pangakontod aasta lõpus	1 132 282
Kassa ja pangakontod aasta alguses	0

RAHAJÄÄGI MUUTUS

1 132 282



01-07-2005
OÜ Latifa Trans 2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ-i Latifa Trans 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ LATIFA TRANS ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna raamatupidamise seaduse § 29 lg.1 punktis 3 sätestatud kohustusliku konsolideeritud aruande koostamise kohta käivad näitajad pole täidetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.



01-07-2005
OÜ Latifa Trans 2004

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Firmaväärtus 5-20 aastat

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena..

Positiivne firmaväärtus amortiseeritakse kulusse lineaarselt omandatud äritegevuse eeldatava kasuliku eluea jooksul (maksimaalselt 20 aastat). Firmaväärtuse kasuliku eluea hindamisel arvestatakse turusituatsiooni ja eeldatavat omandatud majandusüksuse kasvupotentsiaali.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse bilansis negatiivse varana (samas bilansirühmas positiivse firmaväärtusega) ja jaotatakse amortiseerimisel kolme ossa:

- see osa negatiivsest firmaväärtusest, mis on põhjendatav juba ostuplaanis prognoositud omandatud ettevõtte kahjumitega ostujärgsetel aastatel, kajastatakse tuluna samadel perioodidel kui prognoositud kahjumid tekivad;
- järelejäänud osa, mis võrdub maksimaalselt kuni omandatud majandusüksuse amortiseeruva põhivara jääkväärtusega, kantakse tuludesse osutatud põhivara allesjäänud keskmise eluea jooksul;
- eelmisi ületav osa kajastatakse omandamisel koheselt tuluna.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.



01-07-2005

OÜ Latifa Trans 2004

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades sisemist intressimäära. Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglasel väärtusel.

Tütar- ja sidusettevõtted

Tütar-ettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütar-ettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimaline kontrollima tütar-ettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasel väärtusel ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.



01-07-2005

OÜ Latifa Trans 2004

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



01-07-2005
OÜ Latifa Trans 2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	24.09.2003-31.12.2004
Pangakonto Hansapangas	617
Deposiidikontid Hansapangas	1 131 665
Kokku	1 132 282

Lisa 2. Maksude ettemaksud

Maksuliik	Ettemaks
	24.09.2003-31.12.2004
Käibemaks	135 365
Kokku	135 365

Lisa 3. Nõuded ostjatele vastu

Nõuded ostjate vastu bilansis on kajastatud summas 2 294 220 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu hinnati ümber bilansipäeva seisuga Eesti Panga Valuutakursi alusel.

	24.09.2003-31.12.2004
Nõuded ostjatele vastu	2 294 220
Kokku	2 294 220

Lisa 4. Muud pikaajalised nõuded

	24.09.2003-31.12.2004	Intress
<i>Sidusettevõtte</i>		12 %
AS Skinest Energia	2 200 000	1 443
Kokku	2 200 000	1 443

Lisa 5. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

	OÜ KVSZ Trade
Osaluse %	100 %
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis	40 000
Osalus bilansiline väärtus	40 000



OÜ Latifa Trans 2004
01-07-2005

Lisa 6. Sidustettevõtjate aktsiad ja osad

	AS Skinest Energia
Osaluse %	25 %
Osalus investeerimisobjekti omakapitalis	125 000
Osalus bilansiline väärtus	125 000

Lisa 7. Muud aktsiad ja osad

	Soetamine	Korrigeerimine finants tulud (-kulud)	Bilansiline väärtus
Balti Invest Grupp	130 746	4 159	134 905
JPMFF Pacific Equity Fund	34 716	176	34 892
Franklin Mutual beacon Fund	49 594	544	50 138
Franklin Mutual European Fund	64 636	5 968	70 604
Templeton East European A ACC	49 221	14 360	63 581
Templeton Asian Growth Fund	49 594	559	50 153
GAM Diversity II-Euro Class	146 616	-651	145 965
GAM Multi-Pacific	146 616	-2 471	144 145
CITY OF Moscow 10.95%	133 324	-5 354	127 970
HP VK OPTIMUM	312 932	5 633	318 565
Väärtpaberite bilansiline väärtus	1 117 995	22 923	1 140 918

Lisa 8. Võlakohustused

	24.09.2003-31.12.2004
Lühiajalised laenud ja võlakohustused	
Laen (Pavel Prikhodko)	3 064
Lühiajalised laenud ja võlakohustused	3 064

Lisa 9. Müügitulu

	24.09.2003-31.12.2004
Tsisternide valmistamise kontroll (teenuse müük)	914 671
Vaguni varuosade valmistamise kontroll (teenuse müük)	266 175
Veeremi müük	137 856 572
Rattapaaride müük	2 299 455
Kokku	141 336 873

Müügitulu riikide lõikes

	24.09.2003-31.12.2004
Eesti	914 671
Ukraina	574 020
USA	266 175
DAF Ukraina-Valgevene	139 582 007
Kokku	141 336 873

Lisa 10.Tehingud seotud osapooltega

OÜ Latifa Trans aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke;

b. sidusettevõtte

Saldod sidusettevõtetega AS Skinest Energia – antud laen on avaldatud lisas nr.4

ja omanikuga – Pavel Prikhodko saadud laen seisuga 31.12.2004 on avaldatud lisas nr.8



Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Latifa Trans osanik otsustas jaotada 2004.aasta lõpuks kogunenud 4 660 137 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

1. kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jätta jaotamata - 4 656 137 krooni



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Latifa Trans juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 12. juunil 2005 a.

Nimi

Ametinimetus

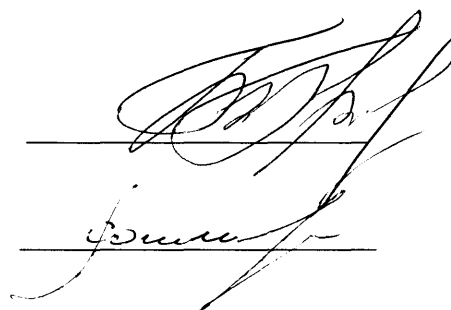
Allkiri

Pavel Prikhodko

juhatuse liige

Valentin Soshin

juhatuse liige



OÜ LATIFA TRANS

01-07-2005

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS
31.12.2004.a. lõppenud rahandusaasta
audiitorkontrolli läbiviimise kohta

Olen kontrollinud OÜ LATIFA TRANS 31.12.2004.a. lõppenud rahandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet vastavuses Eesti Vabariigi Auditeerimiseeskirjaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks OÜ LATIFA TRANS raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et OÜ LATIFA TRANS Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.rahandusaasta finantstulemuseks 4 660 137 krooni puhaskasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2004.a. 7 069 228 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ LATIFA TRANS 2004.rahandusaasta puhaskasumit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas, 12.juunil 2005.a.

Toomas Villems
Vannutatud audiitor

