

OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne 2005

Elo Matsi

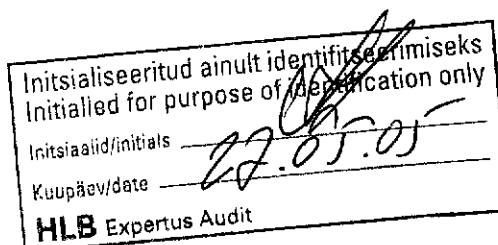
OÜ ELDORE GROUP

2004.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1.jaanuaril 2004.a. lõpp 31.detsembril 2004.a.

Äriregistri kood	10493742
Aadress	Kadaka tee 1, 10621 Tallinn
Telefon	670 35 61
Faks	670 35 59
Elektronpost	<u>natalja@eldore.ee</u>
Tegevjuht	Dmitri Blaivas
Audiitor	HLB Expertus Audit



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	14
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3. Lühiajalised nõuded	14
Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused	14
Lisa 5. Pikaajalised nõuded	15
Lisa 6. Materiaalne põhivara	15
Lisa 7. Laenu kohustused	16
Lisa 8. Kapitali rent	16
Lisa 9. Omakapital	17
Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	17
Lisa 11. Muud äritulud	17
Lisa 12. Muud ärikulud	17
Lisa 13. Finantstulud ja kulud	18
Kasumi jaotamise ettepanek	19
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	20
Audiitori järeldusotsus	21
Omanike nimekiri	22

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	27.05.05
HLB Expertus Audit	

OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne 29-06-2005

Tegevusaruanne

OÜ Eldore Group alustas tegevust 1999 aastal, põhitegevusalaks on firmal kujunenud suurfirmadele varustamisteenuse pakkumine, lisaks toome Eestisse erinevaid raudteeveermiku varuosi ja kinnitusvahendeid.

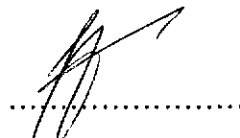
Suuremateks klientideks majandusaastal 2004 olid : AS Eesti Raudtee, AS Valga Depoo, AS Ühinenud Depood, Daugavpils Vagunite Remondi Tehas (Läti).

2004 aastal töötas firmas keskmiselt 4 töötajat, palgafond moodustas 208 061 krooni. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

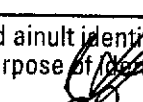
Larissa Fedtšenko juhatuse liige

 12.05.2005

Anna Nikolenko juhatuse liige

 12.05.2005



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only
Initiaalid/initials 
Kuupäev/date 27.05.05
HLB Expertus Audit

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 11.04.2005 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 kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Eldore Group jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Larissa Fedtšenko juhatus liige 12.05.2005

Anna Nikolenko juhatus liige 12.05.2005

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for purpose of identification only

Intsiaalid/initials
Kuupäev/date 27.05.05

HLB Expertus Audit

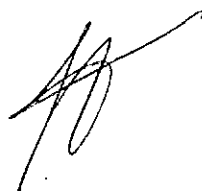
OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne
~~29-06-2005~~

Bilanss

AKTIVA

(kroonides)	Lisa	12/31/04	12/31/03
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	162,762	63,477
Ostjatelt laekumata arved	2	1,202,918	643,042
Kokku nõuded ostjate vastu		1,202,918	643,042
Mitmesugused nõuded.			
Muud lühiajalised nõuded	3	17,366	110,191
Kokku mitmesugused nõuded		17,366	110,191
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	260,668	2,896
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		42,430	9,938
Kokku ettemaksed		303,098	12,834
Varud			
Tooraine ja materjal		649,629	352,770
Kokku varud		649,629	352,770
Käibevara kokku		2,335,773	1,182,314
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	5	459,832	463,828
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		459,832	463,828
Materiaalne põhivara			
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)		335,161	335,161
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		103,406	90,492
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-170,689	-86,921
Kokku materiaalne põhivara	6	267,878	338,732
Põhivara kokku		727,710	802,560
AKTIVA KOKKU		3,063,483	1,984,874



Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks
Initialled for purpose of identification only
Initsiaalid/initials _____
Kuupäev/date _____
HLB Expertus Audit

29-06-2005

OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne

PASSIVA

(kroonides)	Lisa	12/31/04	12/31/03
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	7	77,212	189,410
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	8	76,876	71,225
Kokku võlakohustused		154,088	260,635
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest			
Võlad tarnijatele		1,575,876	628,787
Maksuvõlad	4	573	16,335
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		37,112	27,398
Kokku viitvõlad		37,112	27,398
Lühiajalised kohustused kokku		1,767,649	933,155
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	8	58,029	134,905
Kokku pikaajalised võlakohustused		58,029	134,905
Pikaajalised kohustused kokku		58,029	134,905
Kohustused kokku		1,825,678	1,068,060
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		100,000	100,000
Kohustuslik reserv		10,000	10,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		806,814	661,021
Aruandeaasta kasum (kahjum)		320,991	145,793
Omakapital kokku	9	1,237,805	916,814
PASSIVA KOKKU		3,063,483	1,984,874

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only Initsiaalid/initials _____ Kuupäev/date _____ HLB Expertus Audit
--

OÜ Eldore Group

29 -06- 2005
2004.a majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne skeem 1

(kroonides)

Äritulud	Lisad	2004	2003
Müügitulu	10	7,314,254	8,129,688
Muud äritulud	11	0	26,212
Kokku äritulud		7,314,254	8,155,900

Ärikulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused		6,248,081	7,212,232
Mitmesuguse tegevuskulud		360,589	482,131
Tööjõukulud		276,722	236,274
Palgakulu		208,061	177,649
Sotsiaalmaksud		68,661	58,625
Põhivara kulum ja väärtuse langus		83,768	63,215
Muud ärikulud	12	0	6
Kokku ärikulud		6,969,160	7,993,858
Ärikasum (-kahjum)		345,094	162,042

Finantstulud ja -kulud

Intressikulud		15,630	20,350
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		-8,473	4,131
Kokku finantstulud ja -kulud	13	-24,103	-16,219
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		320,991	145,823
Tulumaks		0	30
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		320,991	145,793

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	27.05.05
HLB Expertus Audit	

29-06-2005

OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		345,094	162,042
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	83,768	63,215
Kasum (kahjum) põhivara müügist	11	0	-26,212
Kasum(kahjum) valuutakursi muutusest	13	-8,473	4,131
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	2	0	-28,106
Nõuded ostjate vastu (+/-)	2	-559,876	-221,172
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	3	88,829	-105,971
Varud (+/-)		-296,859	133,455
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		-32,492	3,887
Maksuvõlad (+/-)	4	-273,534	27,263
Võlgnevus tarnijatele (+/-)		947,089	-39,545
Mitmesugused võlad (+/-)	7	-8,549	9,410
Viitvõlad (+/-)		9,714	2,461
Makstud intressid	13	-18,839	-21,671
Makstud ettevõtte tulumaks		0	-30
Kokku rahavood äritegevusest		275,872	-36,843
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-12,914	0
Materiaalse põhivara müük	6	0	86,441
Antud laenud	5	-120,000	-8,000
Antud laenude tagasimaksed	5	128,213	7,267
Saadud intressid	13	3,209	1,321
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1,492	87,029
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7	328,706	180,000
Saadud laenude tagasimaksed	7	-432,576	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	8	-71,225	-129,031
Makstud dividendid		0	-79,365
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-175,095	-28,396
Rahavood kokku		99,285	21,790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		63,477	41,687
Raha ja raha ekvivalentide muutus		99,285	21,790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		162,762	63,477

Initsialiseeritud ainult identiteetseerimiseks
 Initialled for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials 27.05.05
 Kuupäev/date 27.05.05
HLB Expertus Audit

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta puhaskasum	Kokku
Korrigeeritud saldo 31.12.2002	100,000	10,000	315,784	424,602	850,386
Eelmiste perioodide kasum	0	0	345,237	-345,237	
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	145,793	
Makstud dividendid	0	0	0	-79,365	
Saldo 31.12.2003	100,000	10,000	661,021	145,793	916,814
Korrigeeritud saldo 31.12.2003	100,000	10,000	661,021	145,793	916,814
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	320,991	
Eelmiste perioodide kasum	0	0	145,793	-145,793	
Saldo 31.12.2004	100,000	10,000	806,814	320,991	1,237,805



Initsialiseeritud ainult identifikseerimiseks
 Initialed for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials _____
 Kuupäev/date 27.05.05
HLB Expertus Audit

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Eldore Group 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Eldore Group kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. 31. detsembri 2004 seisuga välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasum ja kahjum on kajastatud kasumiaruandes vastava perioodi tuluna ja kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only
Initiaalid/initials _____
Kuupäev/date _____
HLB Expertus Audit

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Sõidukid	20-33%	3-5 aastat
Muu inventar	20-50%	2-5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu samase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.



Initsialiseeritud ainult identifikatsiooniks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<u>27.05.05</u>
Kuupäev/date	<u>27.05.05</u>
HLB Expertus Audit	

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkulu eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalrendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi masked kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 24/76 netodividendina väljamakstud summast (kuni 31.detsembrini 2004.a. kehtis maksumäär 26/74). Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega – vara ei saa tekkida.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas nr. 9.

Kohustuslik reservkapital

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



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialled for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	27.05.05
HLB Expertus Audit	

29-06-2005

OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärtuselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu tenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kronidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only
Initiaalid/initials _____
Kuupäev/date _____
HLB Expertus Audit

OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne 2005-2006-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod
(kroonides)

	31.12.04	31.12.03
Sularaha kassas	152,780	53,672
Pangakontod EEK	9,979	9,805
Valuutakontod pangas	3	
Kokku	162,762	63,477

Lisa 2. Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
1,173,631	6,277	23,010	0	0	1,202,918

Lisa 3. Lühiajalised nõuded
(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Antud lühiajalised laenud	6,608	11,996
Antud pikajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	3,996	8,213
Tagatisraha	6,762	86,762
Muud nõuded	0	3,220
	17,366	110,191

Lisa 4. Maksunõuded ja -kohustused
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	241,332	0	2,896	0
Üksikisiku tulumaks	8,383	0	0	6,045
Sotsiaalmaks	8,888	0	0	9,442
Töötuskindlustusmakse	0	451	0	303
Kogumispensionimakse	0	122	0	0
Erisoodustuse tulumaks	2,065	0	0	545
Kokku	260,668	573	2,896	16,335

Initialiseeritud ainult identiteetseerimiseks
Initialed for purpose of identification only
Initsiaalid/initials 27.05.05
Kuupäev/date 27.05.05
HLB Expertus Audit

OÜ Eldore Group

29-06-2005
2004.a majandusaasta aruanne

Lisa 5. Antud pikaajalised laenud
(kroonides)

	Saldo 31.12.2004	s.h. lühi- ajaline kohustus	Saldo 31.12.2003	s.h. lühi- ajaline kohustus	Intress	Tähtaeg
OÜ ERC Stock	458,500	0	458,500	0	5%	12.04.09
Sergei Blaivas	0	0	4,213	4,213	7%	17.12.04
Sergei Blaivas	5,328	3,996	9,328	4,000	5.7%	02.05.06
	463,828	3,996	472,041	8,213		

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	335,161	90,492	425,653
Korrigeeritud soetusmaksumus 31.12.2003	335,161	90,492	425,653
Soetused ja parendused	0	12,914	12,914
sh lisandunud kapitalirendiga	0	0	0
Müük ja mahakandmised	0	0	0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	335,161	103,406	438,567
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	36,807	50,114	86,921
Korrigeeritud akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	36,807	50,114	86,921
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	67,032	16,736	83,768
Müük ja mahakandmised	0	0	0
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004	103,839	66,850	170,689
Jääkväärtus			
Korrigeeritud jääkväärtus seisuga 31.12.2003	298,354	40,378	338,732
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	231,322	36,556	267,878

Initsialiseeritud ainult identifikatsiooniks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	27.05.05
HLB Expertus Audit	

Lisa 7. Laenu kohustused

(kroonides)

Kohustused	Summa	Kohustuse lõppemine	Intressimäär	Alusvaluuta
(kroonides)	Lühiajaline	lõppemine		
Kohustus seisuga 31.12.02	0			
AS Skinest Projekt	100,000	2004	8%	EEK
AS Skinest Projekt	80,000	2004	0%	EEK
sh. maksetähtaeg alla 1 aasta	180,000			EEK
Laenuintressi kohustused	9,410	2004		EEK
Kokku seisuga 31.12.03	189,410			
AS Skinest Projekt	75,000	2005	6%	EEK
EMT Esindused AS	1,351	2005	0%	EEK
sh. maksetähtaeg alla 1 aasta	76,351			EEK
Laenuintressi kohustused	861	2005		EEK
Kokku seisuga 31.12.04	77,212			

Lisa 8. Kapitalirent

(kroonides)

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi kohustus	Masinad ja seadmed	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2003	206,130	206,130
sh makseperiood alla 1 aasta	71,225	71,225
sh makseperiood 1-5 aastat	134,905	134,905
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	129,031	129,031
Aruandeperioodil makstud intressid	10,684	10,684
Alusvaluuta	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	7.50%	
Kohustus seisuga 31.12.2004	134,905	134,905
sh makseperiood alla 1 aasta	76,876	76,876
sh makseperiood 1-5 aastat	58,029	58,029
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	71,225	71,225
Aruandeperioodil makstud intressid	13,595	13,595
Alusvaluuta	EEK	
Maksetähtajad	Iga kuu	
Keskmine intressimäär	7.50%	

Initsialiseeritud ainult identifikatsiooniks
 Initialed/initials _____
 Kuupäev/date _____
HLB Expertus Audit

Lisa 9. Omakapital

Põhikirja kohaselt OÜ Eldore Group minimumkapital 100 000 krooni ja maksimumkapital 400 000 krooni. Osade eest tasutud 40 000 krooni rahaliste sissemaksetega ja fondiemissiooniga 60 000 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 1 127 805 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 270 673 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 857 132 krooni.

Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes (kroonides)

Tegevusala	2004	2003
Raudtee varuosad ja materjalid	6,718,049	8,119,131
Muud	596,205	10,557
Kokku	7,314,254	8,129,688

Piirkond	2004	2003
Eesti	5,434,276	8,128,182
Leedu		1,506
Läti	1,879,978	
Kokku	7,314,254	8,129,688

Lisa 11. Muud äritulud (kroonides)

	2004	2003
Kasum põhivara müügist	0	26,212
Kokku muud äritulud	0	26,212

Lisa 12. Muud ärikulud (kroonides)

	2004	2003
Tasutud leppetrahvid	0	6
Kokku muud ärikulud	0	6

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	27.05.05
HLB Expertus Audit	

OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne - 2005

Lisa 13. Finantstulud ja kulud
(kroonides)

	2004	2003
Intressitulud	3,209	1,321
Kokku:	3,209	1,321
Intressikulud	18,839	21,671
Kokku:	18,839	21,671
Neto intressikulude muutused	15,630	20,350
Valuutakursi muutused		
kasum valuutakursi muutusest	952	6,696
kahjum valuutakursi muutusest	9,425	-2,565
Neto valuutakursi muutused	-8,473	4,131
Neto finantstulud-kulud	-24,103	-16,219



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for purpose of identification only

Intiaalid/initials _____

Kuupäev/date _____ 27.05.05

HLB Expertus Audit

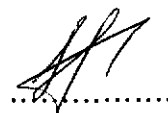
Kasumi jaotamise ettepanek

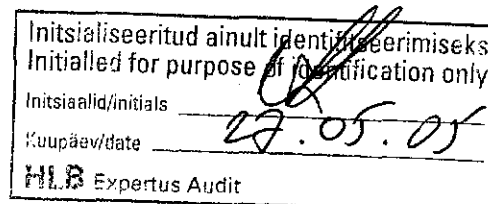
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	806 814
2004.aasta puhaskasum	320 991

Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004: 1 127 805

Ettevõtte juhatus on teinud ettepaneku osanikutele 2004.a. kasumilt dividende mitte maksta.

Larissa Fedtšenko juhatuseliige  12.05.2005

Anna Nikolenko juhatuseliige  12.05.2005



OÜ Eldore Group

29-06-2005
2004.a majandusaasta aruanne

Juhatuse allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele

OÜ Eldore Group juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

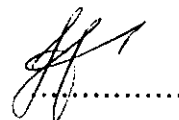
Larissa Fedtšenko

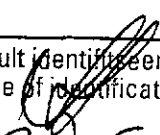
juhatuse liige

 12.05.2005

Anna Nikolenko

juhatuse liige

 12.05.2005

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	27.05.05
HLB Expertus Audit	



Expertus Audit

29-06-2005

Auditorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

Audiitori järeldusotsus OÜ Eldore Group osanikele.

Oleme kontrollinud OÜ Eldore Group 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 3.063 483 krooni ja finantstulemuseks 320 991 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Eldore Group majandusaasta rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. Jättes muutmata positiivse järeldusotsuse juhime tähelepanu asjaolule, et 2005.a. kuulub vaatamata laenu tagasisaamise tähtaegadele kuludesse kandmisele pikaajaline laen EEK: 458 500.-, mis mõjutab olulisel määral ettevõtte finantstulemust 2005.a.

Tallinnas, 27.05.2005.a.

Arvo Lepik
Vannutatud audiitor

OÜ Eldore Group

2004.a majandusaasta aruanne 29.06.2005

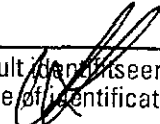
Omanike nimekirj

OÜ-s Eldore Group on järgmised osanikud:

Larissa Fedtšenko isikukood: 47003232223, aadress: Õismäe tee 65-22, Tallinn.
Osade nimiväärtus 70 000 EEK.

Anna Nikolenko isikukood: 48302260245, aadress: Mooni 117-48, Tallinn.
Osade nimiväärtus 30 000 EEK.



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	27.05.05
HLB Expertus Audit	