

ANDMED VASTAVAD
ARVUTI ANDMETELE

09-06-2005
Imbi Hunt

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

06.06.2005

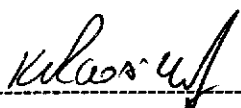
13

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

Miaäli Juhani
KONTROLLITUD

ETTEVÕTTE NIMI	OÜ ROOSILEHED
ÄRIREGISTRI KOOD	10282353
KMK NR.	EE 100436639
AADDRESS	KOSE MNT.2/KESKUSE 2 KEHRA
TELEFON	608-55-30
MAJANDUSAASTA	01.01.2004. -31.12. 2004.
PÕHITEGEVUSALA	TOIDU- JA TÖÖSTUSKAU- PADE JAEKAUBANDUS
OMANDIVORM	ERAETTEVÕTE
JUHATUSE LIHKMED	KALMER ROOSILEHT SVETLANA ROOSILEHT
AUDIITOR	MAIRE OTSUS TUNNISTUS NR.284

Juhatuse liikmete allkirjad





05. 06. 2005

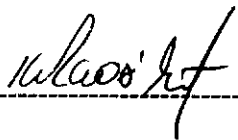
SISUKORD

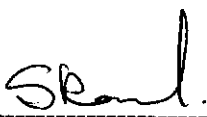
Juhatuse tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Kasumiaruanne	5
Bilanss	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Pikaajalised kohustused	10
Lisa 3 Maksuvõlad	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	11
Juhatuse allkirjad 2004 aasta aruandele	12
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	13

2004.a . TEGEVUSARUANNE.

OÜ ROOSILEHED põhitegevus on toidu-ja tööstuskaupade jaekaubandus. 2004 aasta käive oli 11,6 miljonit krooni ehk 5,2 % suurem võrreldes eelmise aastaga. 2005.a. planeeritakse käibe kasvu ca 6%. 2004. aastal lõpetasime maja rekonstrueerimise ja ümberehitamise. Ruumid on välja renditud juuksuri salongile, juveelitoodete kauplusele, raamatupoele ja büroole. Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest. OÜ ROOSILEHED juhatuse üks liikmetest on ühtlasi tegevdirektor, kelle 2004.a. palk oli 59833,3 EEK. Juhatuse liikmetele 2004.aastal tasu makstud ei ole. Keskmine töötajate arv 2004.aastal oli 18 ja nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 668705 EEK-i. Kogu kaup on realiseeritud Eesti Vabariigis.

Juhatuse liikmete allkirjad





JUHATUSE DEKLARATSIOON.

OÜ Roosilehed juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu 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 koostamise päeva 02.06.2005 vahemikul. Juhatus hinnangul on OÜ Roosilehed jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kalmer Roosileht juhatuses liige

Svetlana Roosileht juhatuses liige



06.06.2005

OÜ ROOSILEHED

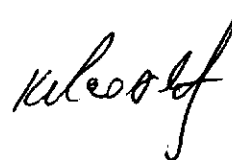
KASUMIARUANNE

Skeem nr.1

KROONIDES (komakohata)

ÄRITULUD	2004.a.	2003.a.
Müügitulu	11480034	11039267
Muud äritulud	0	0
ÄRITULUD KOKKU	11480034	11039267
ÄRIKULUD		
Kaubad	9744179	9181990
Mitmesugused tegevuskulud	494855	591283
Tööjõukulud	892102	714588
s.h Palgakulu	668705	535332
s.h sotsiaalmaksud, töötukindlustus	223397	179256
Kulum	356145	426329
Muud ärikulud	3234	2812
ÄRIKULUD KOKKU	11490515	10917002
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-10481	122265
FINANTSTULUD JA KULUD		
Muud tulud	10	21
Intressikulud	-42957	-71873
KOKKU FINANTSTULUD JA-KULUD	-42947	-71852
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-53428	50413

K.Roosileht



06.06.2005

ÕÜ ROOSILEHED

RAAMATUPIDAMISBILANSS

seisuga 31.12.2004.

KROONIDES(komakohata)

31.12.04.

31.12.03.

AKTIVA		
Raha ja pangakontod	20095	878
Ostjatelt laekumata arved	4997	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3849	0
Muud ettemakstud tulev.periood.kulud	7241	4886
Ostetud kaubad müügiks	213354	70833
<i>Käibevara kokku</i>	<i>249536</i>	<i>76597</i>
Maa ja ehitised(ja maarajatised)	2381942	2381942
Masinad ja seadmed	637592	686816
Muu inventar	309723	313043
Akumuleeritud põhivara kulum	-1523024	-1219423
Ettemaksed p/vara eest	29972	0
<i>Põhivara kokku</i>	<i>1836205</i>	<i>2162378</i>
AKTIVA KOKKU	2085741	2238975
PASSIVA		
Lühiajalised laenud ja võlad	377505	462505
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	182948	142217
<i>Lühiajalised võlakohustused</i>	<i>560453</i>	<i>604722</i>
Võlad tarnijatele	496343	395930
Muud lühiajalised võlad	13192	0
Maksuvõlad	54090	64540
Võlad töövõtjatele	47257	43390
Muud viitvõlad	299620	52976
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	<i>1470955</i>	<i>1161558</i>
Mittekonverteeritavad võlakohustused		
Pikaajalised laenud	271730	454878
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>	<i>271730</i>	<i>454878</i>
<i>Kohustused kokku</i>	<i>1742685</i>	<i>1616436</i>
Osakapitali nimiväärtus	300000	300000
Kohustuslik reservkapital	30000	30000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	66484	242126
Aruandeaasta kahjum	-53428	50413
<i>Omakapital kokku</i>	<i>343056</i>	<i>622539</i>
PASSIVA KOKKU	2085741	2238975

Klaas

RAHAVOOGUDE ARUANNE

2004a.

2004a.

2003a.

A. Rahavood aruandeaasta äritegevusest

Puhaskasum

-53428

50413

Korrigeerimised:

Põhivara kulum ja väärtuse langus

356145

426329

Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku:

302717

476742

Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest(v.a. raha ja pangakontod)

Muutus käibevaras:

Nõuded ostjate vastu

-4997

0

Muud lühiajalised nõuded

-3849

396

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

-2355

-330

Ostetud kaubad müügiks

-142521

13515

Ettemaksed hankijatele

-29972

0

Muutus käibevaras(v.a raha ja pangakontod) kokku

-183694

13581

Muutus lühiajalistes kohustustes

Tagatiseta võlakohustused

0

462505

Pikaajal.pangalaenude tagasimaksed järgm.peroodil

0

7549

Hankijatele tasumata arved

100413

135986

Maksuvõlad

-10450

35692

Võlad töövõtjatele

3867

-9194

Muud viitvõlad

259836

-25462

Muutus lühiajalistes kohustustes kokku

353666

607076

Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest kokku

169972

620657

Netorahavood aruandeaasta äritegevusest kokku

472689

1097399

B.Rahavood aruandeaasta investeerimistegevusest

Laekumised põhivara müügist

Materiaalse põhivara ostmine

0

-1835493

Ettemaksed p/v eest ja lõpetamata ehitus

0

824879

Netorahavood aruandeaasta investeerimistegevusest kokku

0

-1010614

C.Rahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest

Makstud laenu

-227417

-109266

Makstud dividendid

-226055

Netorahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest kokku

-453472

-109266

D. KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS

19217

-22481

Raha jääk C 01.01.04 878

Raha jääk 3 31.12.04 20095

19217

K.Roosileht

K.Roosileht

Omakapitali muutuste aruanne.

Kirje	Aksiakapitali nimiväärtus	Reserv kapital	Eelm.aastate jaot.kasum	Jooksva aas- ta kasum	Kokku omakapital
Saldo					
31.12.02.	300000	25473	166796	79857	572126
2002a. kas.jaotus		4527	+75330	-79857	0
2003 kasum				50413	50413
Saldo					
31.12.03.	300000	30000	242126	50413	622539
2003.a. kas.jaotus	*	*	+50413	-50413	0
Makstud dividendid	*	*	-226055	*	- 226055
2004a. kahjum	*	*	*	-53428	*
Bilanss					
31.12.04.	300000	30000	66484	-53428	343056

K.Roosileht



Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatu raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määruses ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel. Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid 2004.aastal ei rakendatud.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

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. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmis- kuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kantakse kuludesse FIFO meetodil.

Materiaalne põhivara.

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10000 krooni ja kasulik tööaeg üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta kuid mille soetusmaksumus on alla 10000.- krooni kantakse 100%-liselt kulusse. Põhivara rekonstrueerimis- väljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust ja osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu samase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldi seisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidel järgmised:

. Maa	ei amortiseerita
. Ehitised ja rajatised	3-15%
. Masinad ja seadmed	20-40%
. Muu inventar	10-25%
. Transpordivahendid	20-40%

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 usaldusväärselt mõõta.

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

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit leimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Pikaajalised kohustused.

2002.a. septembris sõlmiti laenuleping NR.02-088674-JI Hansapanga ja OÜ Roosilehed vahel. Võeti laenu 5a. peale summas 44738 EUR= 698812EEK
Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule asukohaga Harjumaal, Kehras Kose/Keskuse 2, mille bilansiline maksumus seisuga 31.12.03. oli 1739328 EEK-i. Laenu intressimäär on 6 kuu EURIBOR+marginaal 8% aastas. Makstud Hansapangale tagasi 244134 EEK ja veel tasuda on 454678 EEK.

Lisa.3 Maksuvõlad.

Bilansis seisuga 31.12.2004a. näidatud maksuvõlad kokku 54090 EEK koosnevad:

	31.12.2004	31.12.2003
üksikisiku tulumaks	13048.-	12168.-
sotsiaalmaks	38047.-	28730.-
töötukindlustus	1632.-	1297.-
pensionikindlustus	1363.-	321.-
käibemaks	-	22024
KOKKU:	54090.-	KOKKU: 64540.-

Seisuga 31.12.04. oli käibemaksu arvestuses ettemaks 3849EEK

Lisa 4. Müügitulu.

	2004a.	2003a.
Ostukaupade müük	11617043	11039267

Lisa 5. Varud

	2004a.	2003a.
Müügiks ostetud kaubad	213354	70833

06.06.2005

Lisa 6 Materiaalne põhivara.

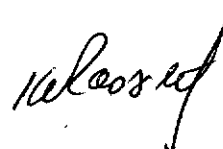
	Maa ja ehitised	Maaraja- tised	Hoone	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks p/v eest	Kokku
Soetusmaksumus							
Soetusmaksumus seisuga							
31.12.2003	86583	172139	2123220	686816	313043		3381801
31.12.2004						29972	29972
Mahakandmine(-)	-	-	-	49224	3320		52544
Soetusmaksumus seisuga							
31.12.2004	86583	172139	2123220	637592	309723	29972	3359229
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003		60251	383892	466932	308348		1219423
Aruandeaastal arvesta- tud kulum		18935	231829	94115	11266		356145
Mahakantud p/v kulum				-35119	-17425		-52544
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004		79186	615721	525928	302189		1523024
Jääkväärtus seisuga							
31.12.2003	86583	111888	1739328	219884	4695		2162378
Jääkväärtus seisuga							
31.12.2004	86583	92953	1507499	111664	7534	29972	1836205

Lisa7 Tehingud seotud osapooltega.

Seotuks osapoolteks loetakse juhatuse liikmeid.

Laen juh.liikmelt	2004a.	2003a.
Saadud laen	0	462505
Makstud laen	85000	0
Jääk 31.12.04	377505	
Jääk 31.12.03	462505	

K. Roosileht



06.06.2005

Juhatuses allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele.

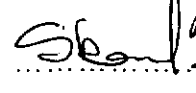
Juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Majandusaasta aruande kinnitas OÜ Roosilehed üldkoosolek 02.juunil 2005, allkirjastamine 02.juunil 2005.

Juhatus:

Kalmer Roosileht juhatuses liige

 02. juuni 2005

Svetlana Roosileht juhatuses liige

 02. juuni 2005

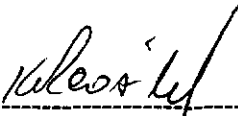
K.Roosileht

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	66484
2004a. aruandeaasta kahjum	-53428
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	13056

Juhatus on koostanud 2004 majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest, audiitori järeldusotsusest, kasumi jaotamise aruandest. Majandusaasta aruanne kinnitati üldkoosolekul 02.06.2005a.

Juhatuse allkirjad 2004 majandusaasta aruandele.





16 -06- 2005



OÜ Fantina
K.A. Hermann 4-2
Tallinn 10121
Tel.: 635 2922
53 422 425

OÜ Roosilehed osanikele Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud OÜ Roosilehed 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne 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 läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansimahtu 2 085 741 krooni ja majandusaasta finantstulemuseks 53 428 krooni kahjumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Roosilehed finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas, 06. juunil 2005.a.

Maire Otsus
Vannutatud audiitor