

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

14 -06- 2005

22

~~KONTROLLITUD~~

Maire MÄE

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	AS Tallinna Karastusjoogid
Äriregistri kood	10116985
Aadress	Betooni 28C, Tallinn 11415
Telefon	372 606 62 30
Faks	373 606 62 32
Elektronpost	karastus@online.ee
Kodulehekül	www.karastusjoogid.ee
Põhitegevusala	Alkoholi- ja karastusjookide hulgimüük
Majandusaasta algus	01.jaanuar
Majandusaasta lõpp	31.detsember
Tegevjuht	Aaro Rajala
Audiitor	Valentina Zaitseva töend nr.265
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek 3. Üle 10 % aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

14 -06- 2005

2

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	12
Lisa 3. Aktsiad ja muud väärtpaberid	12
Lisa 4. Nõuded ostjatele	12
Lisa 5. Varud	13
Lisa 6. Tütarettevõtete aktsiad ja osad	13
Lisa 7. Materiaalne põhivara	14
Lisa 8. Maksude ettemaksed ja maksukohustused	14
Lisa 9. Kapitalirent	15
Lisa 10. Võlakohustused	15
Lisa 11. Potentsiaalsed kohustused	15
Lisa 12. Aktsiakapital	16
Lisa 13. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	16
Lisa 14. Müüdud kaupade kulud	16
Lisa 15. Turustuskulud	16
Lisa 16. Üldhalduskulud	17
Lisa 17. Muud äritulud	17
Lisa 18. Muud ärikulud	17
Lisa 19. Muud finantstulud-ja kulud	17
Lisa 20. Bilansivälised kohustused	18
Lisa 21. Tehingud seotud osapooltega	18
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	19
Audiitori järeldusotsus	20
Kasumi jaotamise ettepanek	21
Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri	22

14 -06- 2005

3

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Tegevusaruanne

AS Tallinna Karastusjoogid on haldus-ja hulgimüügifirma, kes tegeleb põhiliselt tütarettevõtetes:

AS Viru Joogid ning AS Valtu Vein toodetud alkohoolsete ja karastusjookide hulgimüügiga Eesti Vabariigi piires.

2004 aasta müügitulu oli 53,4 miljonit krooni, millest tütarettevõtete müük moodustas 99%

2004 aastal suurenes siirupi ja karastusjookide müük, veinide müük jäi eelmise aasta tasemele. Siidri ja viina osatähtsus vähenes veelgi võrreldes teiste müügiartiklitega.

2004 aastal müüdi kinnistu Tallinnas Betooni 28 C Renditi kontoripind Tallinna ja ladu Kaarepere Rapla maakond. Seoses sellega toimus ümberkorraldusi müügisüsteemis.

Müügid toimuvad Jõhvis ja Valtus tütarettevõtete territooriumil.

AS Viru Joogid võttis kasutusele uue kujuga 0,33l plastmasspudeli tänu millele kasvas limonaadi müük. Jätkati uute toodete väljatöötamist 1,5 l gaseerimata limonaad Siili ACE ja suhkruvaba limonaad Pöial-Liisi.

AS Tallinna Karastusjoogid keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 28.

2004 aastal moodustasid tööjõukulud 3,6 miljonit krooni.

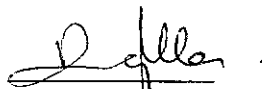
AS Tallinna Karastusjoogid tööd juhib neljaliikmeline nõukogu ja kaheliikmeline juhatus.

Aruandeperioodil juhatuse ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud

Nõukogu liikmed kasutavad erisoodustusena sõiduautosid, mille pealt tasutakse erisoodustuse makse.

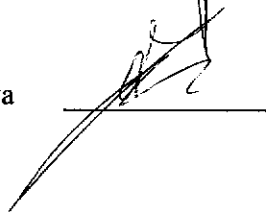
Aktsionäridele maksti 2004 aastal dividende summas 519 200 eesti krooni.

Juhatuseliige Aaro Rajala



10.05.2005.a

Juhatuseliige Anne Jakovleva



10.05.2005.a

14 -06₄ 2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

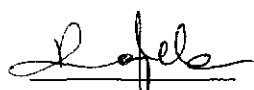
AS Tallinna Karastusjoogid juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

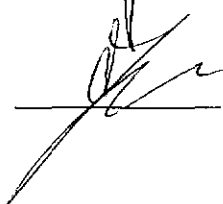
raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Tallinna Karastusjoogid finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

AS Tallinna Karastusjoogid on jätkuvalt tegutsev

Juhatus liige	Aaro Rajala		10.05.2005.
---------------	-------------	--	-------------

Juhatus liige	Anne Jakovleva		10.05.2005.
---------------	----------------	--	-------------

Allkirjastatud identititseerimiseks

Kuupäev:

12.05.05

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

14 -06- 2005

Bilanss

Varad	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	10 390 665	235 210
Aksiad ja muud väärtpaberid	3	3 183 858	938 870
Nõuded ostjate vastu	4		
Ostjatelt laekumata arved		4 696 214	4 747 034
Ebatöenäoliselt laekuvad arved		-55 523	-16 540
Nõuded ostjate vastu kokku		4 640 691	4 730 494
Mitmesugused nõuded			
Nõuded tütarettevõtetele	21	1 472 000	0
Muud lühiajalised nõuded		21	21 344
Mitmesugused nõuded kokku		1 472 021	21 344
Viitlaekumised			
Intressid		0	10
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	200 000	200 000
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		109 643	128 120
Ettemaksed kokku		309 643	328 120
Varud	5		
Tooraine ja materjal		258 828	190 688
Müügiks ostetud kaubad		2 251 007	1 977 470
Ettemaksed tarnijatele		116 680	0
Varud kokku		2 626 515	2 168 158
Käibevara kokku		22 623 393	8 422 206
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aksiad ja osad	6	19 708 119	19 168 037
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		19 708 119	19 168 037
Materiaalne põhivara	7		
Maa ja ehitised		0	9 404 694
Masinad ja seadmed		8 873 889	8 860 627
Muu materiaalne põhivara		472 882	544 860
Põhivara akumuliseeritud kulum		-8 401 432	-9 498 732
Ettemaksed põhivara eest		0	23 824
Materiaalne põhivara kokku		945 339	9 335 273
Põhivara kokku		20 653 458	28 503 310
Vara kokku		43 276 851	36 925 516

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.01.2005

Allkiri: VALENTINA ZAITSEVA

14 -06- 2005
6

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Bilanss

Kohustused ja omakapital	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	10	896	1 009 830
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	9;10	141 097	535 471
Võlakohustused kokku		141 993	1 545 301
Võlad tarnijatele		1 099 521	983 767
Mitmesugused võlad			
Võlad tütarettevõtetele	21	5 282 353	6 822 570
Maksuvõlad	8	1 353 228	1 280 999
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	11	397 469	340 215
Intressivõlad		0	20 000
Muud viitvõlad		0	30 940
Viitvõlad kokku		397 469	391 155
Lühiajalised kohustused kokku		8 274 564	11 023 792
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Pangalaenud	10	0	1 148 444
Kapitalirendi kohustused	9;10	74 295	215 392
Pikaajalised kohustused kokku		74 295	1 363 836
Kohustused kokku		8 348 859	12 387 628
Omakapital			
Aktiivkapital	12	5 256 000	5 256 000
Kohustuslik reservkapital	12	760 000	760 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		18 040 688	19 270 478
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		10 871 304	-710 590
Omaaktsiad		0	-38 000
Omakapital kokku		34 927 992	24 537 888
Kohustused ja omakapital kokku		43 276 851	36 925 516

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev:

12.08.05

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

14 -06- 2005

7

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Kasumiaruanne

	<i>Lisa</i>	2004	2003
Müügitulu	<i>13</i>	53 420 612	49 850 715
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	<i>14</i>	42 543 278	41 128 686
Brutokasum (-kahjum)		10 877 334	8 722 029
Turustuskulud	<i>15</i>	10 738 599	9 239 413
Üldhalduskulud	<i>16</i>	362 275	914 461
Muud äritulud	<i>17</i>	11 002 351	3 598
Muud ärikulud	<i>18</i>	554 062	551 294
Ärikasum		10 224 749	-1 979 541
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt	<i>6</i>	540 082	1 410 943
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt		0	72 179
Intressikulud	<i>9;10</i>	-121 779	-222 325
Kasum(-kahjum) valuutakursi muutustest		-638	7 209
Muud finantstulud ja -kulud	<i>3;19</i>	228 890	945
Kokku finantstulud ja -kulud		646 555	1 268 951
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		10 871 304	-710 590

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kirjapäev: 12.05.05

Allkiri: VALENTINA ZAITSEVA

Rahavoogude aruanne

	<i>Lisa</i>	2004	2003
Rahavood põhitegevusest			
Ärikasum		10 224 749	-1 979 541
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja allahindlus	7	1 701 361	2 016 848
Kasum põhivara müügist, neto	7	-10 278 456	0
Korrigeerimine põhivara müügikuludega		-618 940	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		129 613	498 013
Varude muutus		-458 357	87 084
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-1 345 024	181 477
Makstud intressid	9;10	-121 779	-222 325
Valuutakursside muutuste mõju		-638	7 209
Kokku rahavood põhitegevusest		-767 471	588 765
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost	7	-114 031	-405 842
Materiaalse põhivara müük	7	17 700 000	0
Muude finantsinvesteeringute soetus	3	-11 432 021	0
Muude finantsinvesteeringute müük	3	9 351 750	0
Antud laenud	21	-1 472 000	0
Laekunud intressid		47 406	945
Laekunud dividendid	3	16 767	11 661
Kokku rahavood investeerimistegevusest		14 097 871	-393 236
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10	0	1 500 000
Saadud laenude tagasimaksed	10	-2 459 608	-872 722
Kapitalirendi põhiosa maksed	9	-234 137	-683 493
Omaaktsiate tagasiostmine		-21 000	-9 000
Omaaktsiate müük		59 000	62 000
Makstud dividendid		-519 200	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-3 174 945	-3 215
RAHAVOOD KOKKU		10 155 455	192 314
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		235 210	42 896
Raha ja raha ekvivalentide muutus		10 155 455	192 314
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		10 390 665	235 210

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev:

12.05.05

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

14 -06- 2005

Omakapitali muutuste aruanne

	2004	2003
Aktiivkapital		
Aktiivkapital aasta alguses	5 256 000	5 256 000
Vähendamine (-)/täiendavad sissemaksed(+)	-	-
Aktiivkapital aasta lõpus	5 256 000	5 256 000
Kohustuslik reservkapital		
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	760 000	760 000
Vähendamine (-)/täiendavad sissemaksed(+)	-	-
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	760 000	760 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	18 559 888	19 270 478
Makstud dividendid	-519 200	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	10 871 304	-710 590
Aasta lõpus	28 911 992	18 559 888
Oma aktsiad		
Aasta alguses	-38 000	-91 000
Tagasi ostmise	-21 000	-9 000
Müük	59 000	62 000
Tühistamine	-	-
Aasta lõpus	0	-38 000
Omakapital kokku aasta lõpus	34 927 992	24 537 888

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kirjapäev:

12.08.05

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

AS Tallinna Karastusjoogid 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

AS Tallinna Karastusjoogid kasumiaruanne on koostatud skeemi nr.2 alusel
Raamatupidamise aastaaruande on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, allahindlus kajastatakse bilansi eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev:

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

14 -06- 2005
11

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 3 000 krooni.

Keskmiised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

hooned ja ehitised	10-33 aastat	3-5%
masinad ja seadmed	3-5 aastat	15-25%
inventar ja sisseseade	2-5 aastat	30%

Immateriaalne põhivara on bilansis kajastatud jääkmaksumuses.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 01.01.2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast.

Seega ei ole ettevõtete tulude ja kulude ajatuserinevusi raamatupidamises ja maksustamisel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksuvara või-kohustus.

Kuni 31.12.2002 vähendati dividendide väljakuulutamise järel dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 11.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja kuluna.

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev:

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

14-06-2005

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

12

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2004
Raha ja pangakontod	390 665	235 210
Tähtajaline hoius	4 000 000	0
Deposiit	6 000 000	0
Kokku	10 390 665	235 210

Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid

Väärtpaberi nimi	Nokia AB aktsia	BIG võlakiri	Arco-Vara kommertspaber	Koger Kinnisvara võlakiri	Sampo Pank võlakiri	Tallink Grupp kommertspaber	Kokku
Algsaldo 31.12.2003	938 870	0	0	0	0	0	938 870
Kogus (tk) 31.12.2003	3 760	0	0	0	0	0	
Soetamine ostuhinnas	0	4 066 646	1 203 054	924 974	3 998 082	1 239 265	11 432 021
Soetamine kogus (tk)	0	433	125	100	254	125	
Müük müügihinnas	1 031 314	2 599 536		464 619	4 012 390	1 243 891	9 351 750
Müük kogus (tk)	3 760	273		50	254	125	
Müügikasum	92 444	33 965		0	14 308	4 626	145 343
Laekunud dividendid	16 767	0	0	0	0	0	16 767
Ümberhindlus	0	3 973	5 461	9 940	0	0	19 374
Lõppsaldo 31.12.2004	0	1 505 048	1 208 515	470 295	0	0	3 183 858
Kogus (tk) 31.12.2004	0	160	125	50	0	0	

Arco-Vara kommertspaber kajastatud turuväärtuses vastavalt Sampo panga positsiooni aruandele summas 1 208 515 EEK

Lisa 4. Nõuded ostjatele

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	4 696 214	4 747 034
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-55 523	-16 540
Kokku	4 640 691	4 730 494

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	31.12.2004	31.12.2003
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses:	16 540	390 901
Aruandeaastal laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõudeid:	692 925	55 664
Aruandeaastal ebatõenäoliseks tunnistatud nõuded:	72 477	72 204
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded:	-33 494	-390 901
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks:	55 523	16 540

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev:

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

14 -06- 2005

13

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Lisa 5. Varud

Varude grupp	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	258 828	190 688
Müügiks ostetud kaubad	2 251 007	1 977 470
Ettemaksed tarnijatele	116 680	0
Kokku	2 626 515	2 168 158

Lisa 6. Tütaretevõtete aktsiad ja osad

AS Tallinna Karastusjoogid tütaretevõtted olid aruandeaastal:

- * AS Viru Joogid, põhitegevusala karastusjookide tootmine, asukoht Jõhvi
- * AS Valtu Vein, põhitegevusala alkoholsete jookide tootmine, asukoht Valtu
- * OÜ The Tall Blond International, põhitegevusala kaubamärgi The Tall Blond toodangu turustamine, asukoht Tallinn

	AS Viru Joogid	AS Valtu Vein	OÜ TTBI	Kokku
Aktsiate(osade) arv 31.12.2003 (tk)	9 500	2 800	1	
Aruandeaastal soetatud aktsiad/osad (tk)	0	0	0	
Aktsiate(osade) arv 31.12.2004 (tk)	9 500	2 800	1	
Osaluse % 31.12.2003	100%	100%	80%	
Osaluse % 31.12.2004	100%	100%	80%	
Soetusmaksumus 31.12.2003	9 500 000	4 654 000	32 000	14 186 000
Turuhind 31.12.2003	<i>ei ole börsil noteeritud</i>			
Bilansiline maksumus 31.12.2003	13 276 977	5 159 120	731 940	19 168 037
Soetatud aktsiad (osad) soetushinnas	0	0	0	0
Aruandeaastal kapitaliosaluse kasum	25 470	258 658	255 954	540 082
Bilansiline maksumus 31.12.2004	13 302 447	5 417 778	987 894	19 708 119
Turuhind 31.12.2004	<i>ei ole börsil noteeritud</i>			
Soetusmaksumus 31.12.2004	9 500 000	4 654 000	32 000	14 186 000

Tütaretevõtete omakapital seisuga 31.12.2004

	AS Viru Joogid	AS Valtu Vein	OÜ TTBI	Kokku
Aktsiakapital	9 500 000	2 800 000	40 000	
Aazio	0	1 911 530	0	
Reservkapital	950 000	21 642	4 000	
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)	2 826 977	425 948	870 925	
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)	25 470	258 658	319 943	
Omakapital kokku	13 302 447	5 417 778	1 234 868	
Investeeriija osa omakapitalist	13 302 447	5 417 778	987 894	19 708 119

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 12.09.05
Allkiri: VALENTINA ZAITSEVA

14 -06- 2005

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 20

14

Lisa 7. Materiaalne põhivara

Põhivara grupp	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2003	9 404 694	8 860 627	544 860	23 824	18 834 005
Soetatud põhivara	-	41 100	72 931	-	114 031
Müük ja mahakandmised	-9 404 694	-27 838	-144 909	-23 824	-9 601 265
31.12.2004	0	8 873 889	472 882	0	9 346 771
Akumuleeritud kulum					
31.12.2003	2 408 924	6 679 894	409 914	-	9 498 732
Arvestatud kulum	216 990	1 398 258	86 113	-	1 701 361
Müük ja mahakandmised	-2 625 914	-27 838	-144 909	-	-2 798 661
31.12.2004	0	8 050 314	351 118	0	8 401 432
Jääkväärtus					
31.12.2003	6 995 770	2 180 733	134 946	23 824	9 335 273
31.12.2004	0	823 575	121 764	0	945 339

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on soetanud kapitalirendi korras varaobjekte järgmistes põhivara gruppides:

Põhivara grupp	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2004	898 770
Jääkmaksumus 31.12.2004	471 240

Lisa 8. Maksude ettemaksed ja maksukohustused

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31.12.2004	31.12.2003
aktsiisi tagatis	200 000	200 000
Kokku	200 000	200 000
Maksuvõlad	31.12.2004	31.12.2003
kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	59 343	63 291
sotsiaalmaks	99 717	99 172
erisoodustuse tulumaks	8 315	6 329
käibemaks	330 971	381 642
aktsiis	845 110	716 408
töötuskindlustusmaks	3 928	3 869
kohustusliku kogumispensionimaks	3 835	3 285
maksuvõlgade intress	2 009	7 003
Kokku	1 353 228	1 280 999

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kruupšev:

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

Lisa 9. Kapitalirent

Alljärgnevas tabelis on esitatud andmed kehtivate kapitalirendilepingute kohta renditud põhivarade lõikes:

Renditud vara nimetus	Kaubik Iveco	Sõiduauto Suzuki	Sõiduauto Suzuki	KOKKU
Liisingu firma	Nordea	Nordea	Nordea	
Soetatud vara maksumus	342 000	278 385	278 385	898 770
Kohustuse jääk 31.12.2003	102 474	173 527	173 528	449 529
Aruandeaastal soetatud				0
Aruandeaastal tasutud	102 474	65 831	65 832	234 137
Tasuda 2005 aastal	0	70 548	70 549	141 097
Tasuda järgnevatel aastatel	0	37 148	37 147	74 295
Lõplik tasumise tähtaeg	2004	2006	2006	
Intressimäär %	7,1	6,94	6,94	
Kasumiaruandes kajastatud intressikulu	3 189	9 411	9 411	22 011

Lisa 10. Võlakohustused

	31.12.2004	31.12.2003
Lühiajalised võlakohustused		
Muud võlakohustused	896	1 009 830
Kapitalirendi kohustused tasumine järgmisel perioodil	141 097	234 137
Pikaajaliste pangalaenude tasumine järgmisel perioodil	0	301 334
Kokku	141 993	1 545 301
Pikaajalised võlakohustused		
Pangalaenud	0	1 148 444
Kapitalirendi kohustused	74 295	215 392
Kokku	74 295	1 363 836

Lisa 11. Potentsiaalsed kohustused

	31.12.2004	31.12.2003
Töötajate kasutamata puhkusetasud		
Arvestatud kasutamata puhkusetasud	297 729	254 843
Arvestatud maksud kasutamata puhkusetasudelt	99 740	85 372
Kokku	397 469	340 215

Ettevõtte tulumaks

AS Tallinna Karastusjoogid jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 28 911 992 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 6 938 878 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 21 973 114 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksukulu ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kruupäev:

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

Lisa 12. Aktsiakapital

AS Tallinna Karastusjoogid aktsiakapital 5 256 000 krooni, mis jaguneb 5 256 nimeliseks aktsiaks, aktsia nimiväärtus on 1 000 krooni.

Lisa 13. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2004	2003
AS Viru Joogid toodang	27 585 262	27 524 666
AS Valtu Vein toodang	13 144 391	11 592 029
Alkohoolsed joogid	55 386	619 881
Tühi taara	453 152	799 206
Materjalid, teenused	12 182 421	9 314 933
Kokku	53 420 612	49 850 715

Piirkond	2004	2003
Eesti	53 420 612	49 850 715

Lisa 14. Müüdnud kaupade kulud

	2004	2003
Tooraine ja materjalid	12 499 852	9 815 890
Müügiks ostetud kaubad	30 043 426	31 312 796
Kokku	42 543 278	41 128 686

Lisa 15. Turustuskulud

	2004	2003
Autode hooldus, remont ja kindlustus	975 372	829 170
Autode kütus	1 777 846	1 451 140
Reklaamikulud	300 437	274 956
Tööjõukulud	4 849 397	3 999 295
Kulum	1 701 361	1 705 681
Elekter, küte ja vesi	133 424	173 031
Ostetud teenused	440 631	332 978
Hooldus ja kommunaalteenused	313 882	266 549
Muud kulud	246 249	206 613
Kokku	10 738 599	9 239 413

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identitiseerimiseks

Kuupäev:

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

Lisa 16. Üldhalduskulud

	2004	2003
Ostetud teenused	312 907	237 802
Tööjõukulud	0	338 020
Kulum	0	311 168
Muud kulud	49 368	27 471
Kokku	362 275	914 461

Lisa 17. Muud äritulud

	2004	2003
Kasum põhivara müügist	10 278 456	0
Laekunud lootusetud nõuded	692 925	0
Muud tulud	30 970	3 598
Kokku	11 002 351	3 598

Lisa 18. Muud ärikulud

	2004	2003
Materjalide ja kaupade allahindlus	130 279	129 740
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	72 477	16 540
Tasutud viivised, trahvid	10 178	86 992
Erisoodustuste kulud	248 645	215 835
Liikmemaksud, riigilõivud jm	67 078	59 640
Muud kulud	25 405	42 547
Kokku	554 062	551 294

Lisa 19. Muud finantstulud-ja kulud

	2004	2003
Väärtpaberite müügikasum	145 343	0
Väärtpaberite ümberhindlus	19 374	0
Dividendid	16 767	0
Intressid	47 406	
Muud finantstulud	0	945
Kokku	228 890	945

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 14.05.05

Allkiri: VALENTINA ZAITSEVA

Lisa 20. Bilansivälised kohustused

Kellele	Kohustuse summa	Saaja
Käendus Valtu Vein AS-le (laenuleping)	200 345	Hansapank
Käendus Viru-Joogid AS-le (rekonstrueerimislaen)	1 876 776	Eesti Ühispank

Lisa 21. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

Tütär- ja sidusettevõtted

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

Aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

AS Tallinna Karastusjoogid ostu-ja müügitheingud seotud osapooltega on alljärgnevatel mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	2004	2003
Ostud			
AS Viru Joogid	tütarettevõtte	20 468 556	21 929 985
AS Valtu Vein	tütarettevõtte	8 319 108	8 290 184
Müügid			
AS Viru Joogid	tütarettevõtte	11 416 455	9 468 546
AS Valtu Vein	tütarettevõtte	3 287 079	1 978 873
OÜ The Tall Blond International	tütarettevõtte	56 632	249 633

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

AS Tallinna Karastusjoogid nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	2004	2003
Nõuded			
AS Valtu Vein	tütarettevõtte	1 300 000	0
OÜ The Tall Blond International	tütarettevõtte	172 000	32 003
Kokku nõuded		1 472 000	32 003
Kohustused			
AS Valtu Vein	tütarettevõtte	550 410	723 445
AS Viru Joogid	tütarettevõtte	4 731 943	6 099 125
Kokku kohustused		5 282 353	6 822 570

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Krupäev:

Allkiri:

VALENTINA ZAITSEVA

14-069 2005

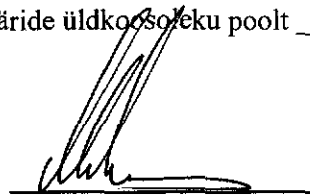
AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

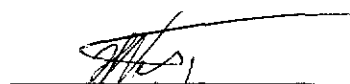
AS Tallinna Karastusjoogid juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ning lisanud sellele kasumi jaotamise ettepaneku ja üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekirja.

AS Tallinna Karastusjoogid 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine 10.05 2005.a.
(aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 22.05 2005.a.)

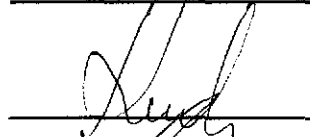
Nõukogu esimees
Ants Kotkas



Nõukogu liige
Harry Ventsel



Nõukogu liige
Jüri Linde



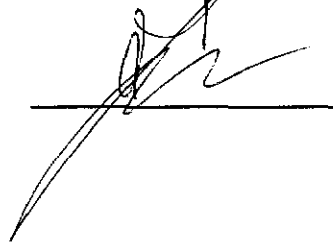
Nõukogu liige
Tõnu Teder



Juhatuse liige
Aaro Rajala



Juhatuse liige
Anne Jakovleva



Audiitori järeldusotsus

14 -06- 2005

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID AKTSIONÄRIDELE

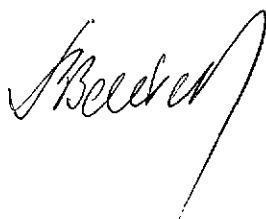
Oleme auditeerinud AS Tallinna Karastusjoogid 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritaks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. 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 kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas ja õigesti ja õiglaselt AS TALLINNA KARASTUSJOOGID finantsseisundi seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tallinn, 12 mai 2005.a.

Valentina Zaitseva
Vannutatud audiitor



Tõend nr.265

Aleston Audit oü

Reg.nr. 10677790 Gonsiori 21, Tallinn 10147 Tel./Fax 6412 180
e-mail: info@aleston.ee, www.aleston.ee

AS TALLINNA KARASTUSJOOGID MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

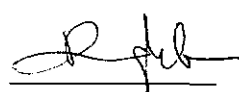
14-06-2005

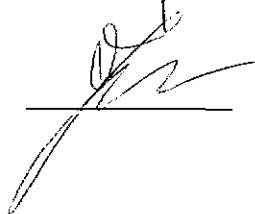
Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	18 040 688
2004. aasta puhaskasum	10 871 304
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004:	28 911 992

Juhatus teeb ettepaneku maksta dividende 20% iga aktsia väärtusest summas :	1 051 200
--	------------------

<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	27 860 792
--	-------------------

Juhatuse liige	Aaro Rajala		10.05.2005.a
----------------	-------------	--	--------------

Juhatuse liige	Anne Jakovleva		10.05.2005.a
----------------	----------------	---	--------------

14 -06- 2005

Üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

AS Tallinna Karastusjoogid üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 27 mai .2005.a. seisuga oli alljärgnev:

1. Ants Kotkas

Isikukood: 35101040310

Elukoht: Tallinn, Eesti Vabariik

Aktsia liik: lihtaktsia

Aktsiate arv: 2 673

Aktsia nimiväärtus: 1 000 krooni

Juhatus

Aaro Rajala

Anne Jakovleva