

23.11.2005

  
Anne MAZURENKO

**AS Gartex SP**

**Majandusaasta aruanne 2004**

**Majandusaasta aruanne**

|                            |                                                                                                                              |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Ärinimi</b>             | AS Gartex SP                                                                                                                 |
| <b>Äriregistri kood</b>    | 10236376                                                                                                                     |
| <b>Aadress</b>             | Tina 9, Tallinn 10126                                                                                                        |
| <b>Telefon</b>             | 372 6 679 321                                                                                                                |
| <b>Faks</b>                | 372 6 679 324                                                                                                                |
| <b>Elektronpost</b>        | <a href="mailto:gartex@gartex.ee">gartex@gartex.ee</a>                                                                       |
| <b>Põhitegevusala</b>      | tekstiiltoodete hulgimüük                                                                                                    |
| <b>Majandusaasta algus</b> | 1. jaanuar                                                                                                                   |
| <b>Majandusaasta lõpp</b>  | 31. detsember                                                                                                                |
| <b>Tegevjuht</b>           | Igor Puškarjov                                                                                                               |
| <b>Audiitor</b>            | KPMG Estonia                                                                                                                 |
| <b>Lisatud dokumendid</b>  | 1. Audiitori järeldusotsus<br>2. Kasumi jaotamise ettepanek<br>3. Üle 10 protsendi aktsiaid omavate<br>aktsionäride nimekiri |

23-11-2005

**Sisukord**

|                                                                                                     |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne .....                                                                                | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne .....                                                                  | 4  |
| Juhatuse deklaratsioon .....                                                                        | 4  |
| Bilanss .....                                                                                       | 5  |
| Kasumiaruanne .....                                                                                 | 7  |
| Rahavoogude aruanne .....                                                                           | 8  |
| Omakapitali muutuste aruanne .....                                                                  | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad .....                                                            |    |
| Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused ..... | 9  |
| Lisa 2. Pikaajalised investeeringud .....                                                           | 11 |
| Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused .....                                                            | 11 |
| Lisa 4. Varud .....                                                                                 | 12 |
| Lisa 5. Materiaalne põhivara .....                                                                  | 12 |
| Lisa 6. Kasutusrent .....                                                                           | 12 |
| Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused .....                                                             | 12 |
| Lisa 8. Lühiajalised laenud .....                                                                   | 13 |
| Lisa 9. Aktsiakapital .....                                                                         | 13 |
| Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes .....                          | 13 |
| Lisa 11. Müüdud kaupade kulud .....                                                                 | 13 |
| Lisa 12. Turustuskulud .....                                                                        | 14 |
| Lisa 13. Üldhalduskulud .....                                                                       | 14 |
| Lisa 14. Finantstulud .....                                                                         | 14 |
| Lisa 15. Finantskulud .....                                                                         | 14 |
| Lisa 16. Muud ärikulud .....                                                                        | 14 |
| Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele .....                             | 15 |
| Audiitori järeldusotsus .....                                                                       | 16 |
| Kasumi jaotamise ettepanek .....                                                                    | 17 |
| Aktsionäride nimekiri .....                                                                         | 17 |

AS Gartex SP

2004. a majandusaasta aruanne

23-11-2005

## **Tegevusaruanne**

### **Sissejuhatus**

AS Gartex SP asutati 1994. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega põhitegevusalaks kedruse ja toorkanga hulgimüük.

### **Tulud, kulud ja kasum**

AS Gartex SP 2004.a. müügitulu oli 30,2 miljonit krooni. Suurimateks koostööpartnerid asuvad Uzbekistanis, Sakasamaal ja Venemaal. Ettevõtte 2004. aasta puhaskasum moodustas 4,7 miljonit krooni.

### **Tütar- ja sidusettevõtted**

2004.a. lõpetas tegevuse tüdarettevõtte OÜ F.F.Teks, seoses firma likvideerimisega. ja detsembris 2004 ostime OÜ Ellanord osaku nimiväärtusega 49,0 tuhat krooni.

### **Personal**

AS Gartex SP keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat. 2004. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 779,9 tuhat krooni, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees, 70 tuhat krooni. Nõukogu ja juhatuse liikmetele aruandeaastal väljamakseid ei tehtud.

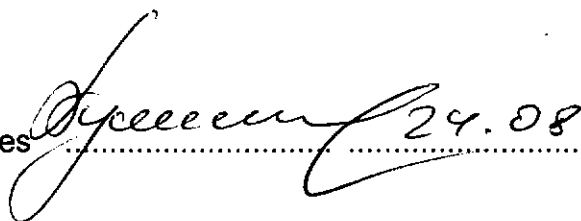
### **Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks**

2003 aasta lõpul, eriti aga 2004.aastal löime uued suhted Usbekistanis. Meil avanes võimalus esindada konverterfirmana puuvilla vahendust Usbekistani ja Venemaa vahel. Selleks alustati suurt eeltööd 2003. a juulist. Tänaseks on meil käivitunud Hansapanga abiga uus puuvilla projekt.

2004.a. käivitus samuti puuvillakedruse projekt, seoses sellega on meie uuteks koostööpartneriteks Usbekistani firmad Kabool Uzbek, Olotteks ja Surhonteks Logistika teenuseid osutavad Eesti ettevõtted AS Refetra ja AS Sankotrans. Uue projekti juurutamine on juba tänaseks mitmekordistanud AS Gartex SP müügitulu 2005.a.

Igor Puškarjov

juhatuse esimees

 24.08.2005

23-11-2005

**Raamatupidamise aastaaruanne***Juhatuse deklaratsioon*

AS Gartex SP juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

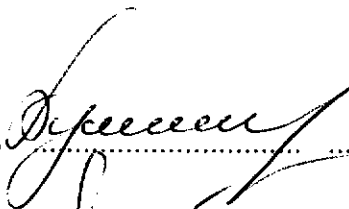
raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Gartex SP finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (24.08.2005), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

AS Gartex SP on jätkuvalt tegutsev.

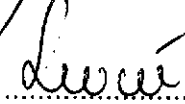
Igor Puškarjov

juhatuse esimees

 24.08.2005

Nora Leini

juhatuse liige

 24.08.2005

**RAAMATUPIDAMISBILANSS****2004.a.**

| <b>Varad</b>                                       |          | <b>aasta lõpuks</b> | <b>aasta alguses</b> |
|----------------------------------------------------|----------|---------------------|----------------------|
| <b>1. KÄIBEVARA</b>                                |          |                     |                      |
| 1.1. Raha ja pangakontod                           |          | 1 036               | 16                   |
| 1.2. Nõuded ostjate vastu                          |          |                     |                      |
| 1.2.1. Ostjatelt laekumata arved                   |          | 1 263               | 0                    |
| <b>Kokku</b>                                       |          | <b>1 263</b>        | <b>0</b>             |
| 1.2. Mitmesugused nõuded                           |          |                     |                      |
| 1.2.1. Muud lühiajalised nõuded                    |          | 301                 | 1 097                |
| <b>Kokku</b>                                       |          | <b>301</b>          | <b>1 097</b>         |
| 1.3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud        |          |                     |                      |
| 1.3.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded          | (lisa 3) | 607                 | 107                  |
| 1.3.2. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud |          | 301                 | 33                   |
| <b>Kokku</b>                                       |          | <b>908</b>          | <b>140</b>           |
| <b>1.4. Varud</b>                                  |          |                     |                      |
| 1.4.1. Tooraine ja materjal                        | (lisa 4) | 6 046               | 2 178                |
| 1.4.2. Ettemaksed tarnijatele                      |          | 109 337             | 0                    |
| <b>Kokku</b>                                       |          | <b>115 383</b>      | <b>2 178</b>         |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                             |          | <b>118 891</b>      | <b>3 431</b>         |
| <b>2. PÕHIVARA</b>                                 |          |                     |                      |
| 2.1. Pikaajalised finantsinvesteeringud            |          |                     |                      |
| 2.1.1. Sidusettevõtte osakud                       | (lisa 2) | 49                  | 19                   |
| <b>Kokku</b>                                       |          | <b>49</b>           | <b>19</b>            |
| 2.2. Materiaalne põhivara                          |          |                     |                      |
| 2.2.1. Inventar, sisseseade ja muu                 | (lisa 5) | 770                 | 976                  |
| 2.2.2. Akumuleeritud põhivara kulum                |          | -398                | -501                 |
| <b>Kokku</b>                                       |          | <b>372</b>          | <b>475</b>           |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                              |          | <b>421</b>          | <b>494</b>           |
| <b>Vara kokku</b>                                  |          | <b>119 312</b>      | <b>3 925</b>         |

Initialed for identification purposes only

Alki instatut identifitseerimiseks

Date/kuupäev ..... 24.08.2005 .....

Signature/alkim .....  .....

KPMG, Tallinn

23.08.2005

## RAAMATUPIDAMISBILANSS

2004.a.

| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>              |              | <b>aasta lõpuks</b> | <b>aasta alguses</b> |
|----------------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|
| <b>3. KOHUSTUSED</b>                         |              |                     |                      |
| <b>3.1. Võlakohustused</b>                   |              |                     |                      |
| 3.1.1. Lühiajalised laenud krediidasutustelt | (lisa 8)     | 87 914              | 1 587                |
| 3.1.2. Lühiajalised laenud                   |              | 17 993              | 0                    |
|                                              | <b>Kokku</b> | <b>105 907</b>      | <b>1 587</b>         |
| <b>3.2. Võlad tarnijatele</b>                |              |                     |                      |
| 3.2.1. Tarnijatele tasumata arved            |              | 1 352               | 56                   |
|                                              | <b>Kokku</b> | <b>1352</b>         | <b>56</b>            |
| 3.3.1. Ostjate ettemaksed                    |              | 5 061               | 0                    |
|                                              | <b>Kokku</b> | <b>5 061</b>        | <b>0</b>             |
| <b>3.4. Maksuvõlad</b>                       |              |                     |                      |
| <b>3.5. Viitvõlad</b>                        |              |                     |                      |
| 3.5.1. Võlad töövõtjatele                    |              | 180                 | 165                  |
|                                              | <b>Kokku</b> | <b>180</b>          | <b>165</b>           |
| <b>3.6. Mitmesugused võlad</b>               |              |                     |                      |
| 3.6.1. Võlad tütarettevõttele                |              | 0                   | 22                   |
|                                              | <b>Kokku</b> | <b>0</b>            | <b>22</b>            |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>         |              | <b>112 500</b>      | <b>1 830</b>         |
| <b>4. OMAKAPITAL</b>                         |              |                     |                      |
| 4.1. Aktsiakapital                           | (lisa 9)     | 1 600               | 1 600                |
| 4.2. Kohustuslik reserv                      |              | 160                 | 160                  |
| 4.3. Eelmiste perioodide jaotamata kasum     |              | 335                 | 197                  |
| 4.4. Aruandeaasta kasum                      |              | 4 717               | 137                  |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>                      |              | <b>6 812</b>        | <b>2 095</b>         |
| <b>Kohustused ja omakapital kokku</b>        |              | <b>119 312</b>      | <b>3 925</b>         |

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev ..... 24.08.2005 .....

Signature/allkiri ..... MS- .....

KPMG, Tallinn

23-11-2005

## Skeem 2

**KASUMIARUANNE****2004.a.**

|                                 |                      |           | <b>Aruande<br/>perioodil</b> | <b>Eelneval<br/>perioodil</b> |
|---------------------------------|----------------------|-----------|------------------------------|-------------------------------|
| 1.                              | Müügitulu            | (lisa 10) | 30 246                       | 34 205                        |
| 2.                              | Müüdnud kaupade kulu | (lisa 11) | 27 763                       | 30 928                        |
| <b>BRUTOKASUM</b>               |                      |           | <b>2 483</b>                 | <b>3 277</b>                  |
| 3.                              | Turustuskulud        | (lisa 12) | 1 409                        | 1 550                         |
| 4.                              | Üldhalduskulud       | (lisa 13) | 1 622                        | 1 308                         |
| 5.                              | Muud äritulud        |           | 779                          | 993                           |
| 6.                              | Muud ärikulud        | (lisa 16) | 996                          | 887                           |
| <b>ÄRIKASUM</b>                 |                      |           | <b>-765</b>                  | <b>525</b>                    |
| 7.                              | Finantstulud         | (lisa 15) | 6 959                        | 35                            |
| 8.                              | Finantskulud         | (lisa 14) | 1 477                        | 423                           |
| <b>KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST</b> |                      |           | <b>4 717</b>                 | <b>137</b>                    |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM</b>  |                      |           | <b>4 717</b>                 | <b>137</b>                    |

Initialed for identification purposes only

Allik: aastand identifitseerimiseks

Date/kuupäev ..... 24.08.2005 .....

Signature/alkiri ..... MS .....

KPMG, Tallinn

**RAHAVOOD**  
Kaudne meetod

| (tuhandetes kroonides)                                | 2004            | 2003          |
|-------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                 |               |
| Puhaskasum                                            | 4 717           | 137           |
| Kapitaliosaluse kasum                                 | 0               | -2            |
| Kasum investeeringu likvideerimisest                  | -3              | 0             |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | lisa 5 86       | 94            |
| Intressitulu                                          | -5              | -6            |
| Intressikulu                                          | lisa14 416      | 267           |
| Kasum valuutakursi muutustest                         | -6 650          | -111          |
| Kahjum põhivara müügist                               | 44              | 0             |
| <b>Korrigeeritud kasum enne käibekapitali muutusi</b> | <b>-1 395</b>   | <b>379</b>    |
| Nõuded ostjatele                                      | -1 263          | 3 428         |
| Mitmesugused nõuded                                   | 796             | 197           |
| Maksude ettemaksed                                    | -500            | 68            |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud                | -268            | -20           |
| Varud                                                 | -113 205        | -1 538        |
| Võlad tarnijatele                                     | 6 357           | -1 221        |
| Viitvõlad                                             | 14              | 44            |
| <b>Käibekapitali muutus kokku</b>                     | <b>-108 069</b> | <b>958</b>    |
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU</b>                   | <b>-109 464</b> | <b>1 337</b>  |
| <b>Rahavood investeerimisest</b>                      |                 |               |
| Tasutud osade eest                                    | - 49            | 468           |
| Tasutud põhivara eest                                 | - 56            | 0             |
| Ostjatelt laekunud põhivara müügist                   | 30              | 0             |
| <b>Rahavood investeerimisest kokku</b>                | <b>-75</b>      | <b>468</b>    |
| <b>Rahavood finantseerimisest</b>                     |                 |               |
| Saadud laenu                                          | 17 993          | 0             |
| Saadud pangalaenu                                     | 146 848         | 26 847        |
| Tasutud pangalaenu                                    | -54 282         | -28 640       |
| <b>Rahavood finantseerimisest kokku</b>               | <b>110 559</b>  | <b>-1 793</b> |
| <b>RAHAVOOD KOKKU</b>                                 | <b>1 020</b>    | <b>12</b>     |
| Raha ja pangakontod aasta alguses                     | 16              | 4             |
| Raha ja pangakontod aasta lõpus                       | 1 036           | 16            |
| <b>Raha ja pangakontode netomuutus</b>                | <b>1 020</b>    | <b>12</b>     |

Initialled for identification purposes only

AKE Instatud identifitseerimiseks

Dated 24.08.2005

Signature/initials MS-

KPMG, Tallinn

AS Gartex SP

2004. a majandusaasta aruanne

23.11.2005

**Omakapitali muutuste aruanne**  
(tuhandetes kroonides)

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| Aktsiakapital           | 1 600        |
| Reservkapital           | 160          |
| Jaotamata kasum         | 335          |
| <b>Saldo 31.12.2003</b> | <b>2 095</b> |
| Aruandeperioodi kasum   | 4 717        |
| <b>Saldo 31.12.2004</b> | <b>6 812</b> |

**Raamatupidamise aastaaruande lisad**

**Lisa1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus meetodid ja hindamis alused**

AS Gartex SP 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 Gartex SP kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

**Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

**Varud**

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest 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.

**Pikaajalised finantsinvesteeringud**

Sidusettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist. Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Initialled for identification purposes only

Alkijästatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev ..... 24.08.2005

Signature/alkiri ..... ms

KPMG, Tallinn

**Materiaalne põhivara**

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 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.

**Rendiarvestus**

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

**Ettevõtte tulumaks**

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 24/76 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 7.

**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, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

**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 kroonidesse 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.

Initialled for identification purposes only

Allkiirustatud identifitseerimiseks

Date/Kuupäev 24.08.2005

Signature/Allkiri MS

KPMG, Tallinn

23-11-2005

**Lisa 2. Pikaajalised investeeringud**

As Gartex SP tütarettevõtte OÜ F.F.Teks põhitegevusala oli tekstiilmaterjalide ketramine ja kudumine, asukohaga Narva, Kerese 2 – 8. 2004. a. on OÜ F.F.Teks kustutatud äriregistrist seoses osaühingu likvideerimisega.

|                          | 2004 |
|--------------------------|------|
| Investeering aasta algul | 19   |
| osaluse %                | 51   |
| Ostetud osakuid          | 0    |
| Osakapitali vähendamine  | 0    |
| Saldo aasta lõpul        | 0    |
| Osaluse %                | 0    |

AS Gartex SP soetas detsembris 2004 .a. OÜ Ellanord osa hinnaga 49 000 krooni, osaühingu tegevus ei ole 2004.a. käivitunud.  
Sidusettevõtete osad  
(tuhandetes kroonides)

|                                           | OÜ Ellanord              |
|-------------------------------------------|--------------------------|
| Asukoht                                   | Eesti Vabariik           |
| Põhitegevusala                            | Tekstiiltoodete hulgitöö |
| Osade arv 31.12.2003                      | 0                        |
| Aruandeaastal soetatud osa (tk)           | 1                        |
| Aruandeaastal müüdud osad (tk)            | 0                        |
| Osa arv 31.12.2004                        | 1                        |
| Aruandeaastal soetatud osa soetusmaksumus | 49                       |
| Investeeriija osalus                      | 49%                      |
| Investeering sidusettevõttesse 31.12.2004 | 49                       |

**Lisa 3. Maksunõuded**  
(tuhandetes kroonides)

|                                    | 2004 | 2003 |
|------------------------------------|------|------|
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 607  | 107  |
| Käibemaks                          | 382  | 16   |
| Füüsilise isiku tulumaks           | 60   | 19   |
| Erisoodustuse tulumaks             | 36   | 32   |
| Sotsiaalmaks                       | 44   | 37   |
| Töötukindlustus                    | 6    | 3    |
| Kogumispension                     | 2    | 0    |
| Tollideposiit                      | 77   | 0    |

**Lisa 4. Varud**  
(tuhandetes kroonides)

| Varude grupp           | 31.12.2004     | 31.12.2003   |
|------------------------|----------------|--------------|
| Tooraine ja materjal   | 0              | 23           |
| Müügiks ostetud kaubad | 6 046          | 2 155        |
| Ettemaksed hankijatele | 109 337        | 2 155        |
| <b>Kokku</b>           | <b>115 383</b> | <b>2 178</b> |

Seoses varude riknemisega ettevõtte laos hinnati alla kaubad summas 1 313 tuhat krooni

23-11-2005

**Lisa 5. Materiaalne põhivara**  
(tuhandetes kroonides)

|                                                     | Transpordivahendid | Inventar | Kokku |
|-----------------------------------------------------|--------------------|----------|-------|
| <b>Soetusmaksumus</b>                               |                    |          |       |
| Soetusmaksumus<br>seisuga 31.12.2003                | 540                | 436      | 976   |
| Soetused                                            | 0                  | 56       | 56    |
| Müük ja<br>mahakandmised                            | -153               | -109     | -262  |
| Soetusmaksumus<br>seisuga 31.12.2004                | 387                | 383      | 770   |
| <b>Akumuleeritud<br/>kulum ja<br/>allahindlused</b> |                    |          |       |
| Akumuleeritud<br>kulum seisuga<br>31.12.2003        | 205                | 295      | 500   |
| Aruandeperioodi<br>amortisatsioonikulu              | 50                 | 36       | 86    |
| Müük ja<br>mahakandmised                            | -79                | -109     | -188  |
| Akumuleeritud<br>kulum seisuga<br>31.12.2004        | 176                | 222      | 398   |
| <b>Jääkväärtus</b>                                  |                    |          |       |
| Jääkväärtus seisuga<br>31.12.2003                   | 335                | 140      | 475   |
| Jääkväärtus seisuga<br>31.12.2004                   | 211                | 160      | 371   |

Kasutusel on lineaarne amortisatsiooni arvestuse meetod.

**Lisa 6. Kasutusrent**

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel sõidukit. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 73 tuhat krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud tähtajaga kuni 2005.a.novembrini on 60 tuhat krooni.

**Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused****Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 5 052 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 212 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 3 840 tuhat krooni.

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

**Lisa 8. Lühiajalised laenud.****Pangalaenud**

AS Hansapangalt kasutatud seisuga 31.detsember 2004.a. lühiajalist arvelduskrediiti 4 520 tuhat krooni laenuintressiga 6% aastas.

Lühiajalised käibekapitali laenud, ja akreditiivi kohustus AS-le Hansapank seisuga 31.12.2004 summas 83 394 tuhat krooni laenuintressiga 5,8 %-6 % aastas.

23.11.2005

**Tagatised**

Lühiajalise laenu tagatiseks kasutasime Commertzbank AG (Saksamaa) garantiid.  
Tagatis hüpoteek kinnistule asukohaga Tallinn, Paavli 6b, hüpoteek korteriomandile  
asukohaga Tallinn, Trummi 30T.

**Muud laenud**

Seisuga 31.detsember 2004.a.oleme saanud lühiajalist intressivaba laenu 17 993  
tuh.krooni eest teostamiseks puuvilla ostu ettemaksu.

**Lisa 9. Aktsiakapital**

AS Gartex SP aktsiakapital 1 600 000 krooni jaguneb 1 600 aktsiaks, aktsia  
nimiväärtus on 1 000 krooni

Põhikirja alusel on AS Gartex SP miinimumkapital 1 000 000 krooni ja  
maksimumkapital 4 000 000 krooni.

**Lisa 10. Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes**

(tuhandetes kroonides)

| Piirkond     | 2004          | 2003          |
|--------------|---------------|---------------|
| Eesti        | 6 256         | 0             |
| USA          | 0             | 25 559        |
| Inglismaa    | 2 045         | 4 980         |
| Iirimaa      | 0             | 2 498         |
| Itaalia      | 1 122         | 1 168         |
| Saksamaa     | 3 616         | 0             |
| Prantsusmaa  | 2 754         | 0             |
| Leedu        | 306           | 0             |
| Valgevene    | 272           | 0             |
| Venemaa      | 12 132        | 0             |
| Ukraina      | 1 662         | 0             |
| Rootsi       | 81            | 0             |
| <b>Kokku</b> | <b>30 246</b> | <b>34 205</b> |

**Lisa 11. Müüdud kaupade kulud**

(tuhandetes kroonides)

|                                             | 2004          | 2003          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ostetud kaubad                              | 26 397        | 28 720        |
| Transport                                   | 848           | 2 015         |
| Tolliprotseduurid, litsentsid, kindlustused | 518           | 193           |
| <b>Kokku müüdud kaupade kulud</b>           | <b>27 763</b> | <b>30 928</b> |

Initialed for identification purposes only

Allki lastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev 24.08.2005

Signature/allkiri

KPMG, Tallinn

AS Gartex SP

2004. a majandusaasta aruanne 2005

**Lisa 12. Turustuskulud**

(tuhandetes kroonides)

|                            | 2004         | 2003         |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Agenditasud                | 354          | 476          |
| Lähetuskulud               | 79           | 181          |
| Tollilaokulud              | 297          | 0            |
| Tööjõukulud                | 520          | 633          |
| Muud kulud                 | 159          | 260          |
| <b>Kokku turustuskulud</b> | <b>1 409</b> | <b>1 550</b> |

**Lisa 13. Üldhalduskulud**

(tuhandetes kroonides)

|                             | 2004         | 2003         |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Ostetud teenused            | 568          | 402          |
| Tööjõukulud                 | 260          | 317          |
| Kulum                       | 86           | 95           |
| Rendikulud                  | 227          | 243          |
| Panga teenustasud           | 269          | 187          |
| Muud kulud                  | 212          | 64           |
| <b>Kokku üldhalduskulud</b> | <b>1 622</b> | <b>1 308</b> |

**Lisa 14. Finantskulud**

(tuhandetes kroonides)

|                            | 2004         | 2003       |
|----------------------------|--------------|------------|
| Intressikulud              | 416          | 357        |
| Panga lepingutasud         | 434          | 0          |
| Muud kulud                 | 627          | 66         |
| <b>Kokku muud äritulud</b> | <b>1 477</b> | <b>423</b> |

**Lisa 15. Finantstulud**

(tuhandetes kroonides)

|                               | 2004         | 2003      |
|-------------------------------|--------------|-----------|
| Kasum valuutakursi muutustest | 6 955        | 35        |
| Muud tulud                    | 4            | 0         |
| <b>Kokku muud äritulud</b>    | <b>6 959</b> | <b>35</b> |

**Lisa 16. Muud ärikulud**

(tuhandetes kroonides)

|                                | 2004       | 2003       |
|--------------------------------|------------|------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | 917        | 882        |
| Kahjum põhivara müügist        | 74         | 0          |
| Muud kulud                     | 5          | 5          |
| <b>Kokku muud äritulud</b>     | <b>996</b> | <b>887</b> |

AS Gartex SP

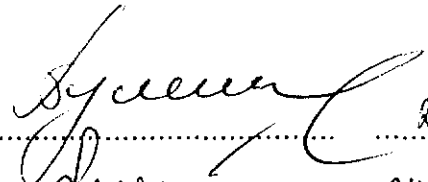
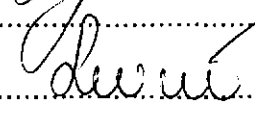
2004. a majandusaasta aruanne

23-11-2005

**Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele**

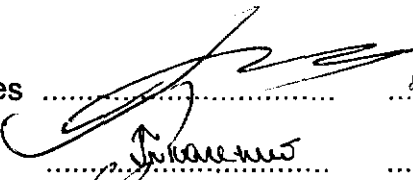
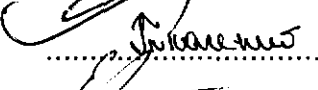
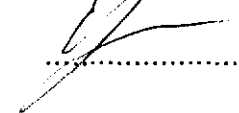
AS Gartex SP juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

|                |                  |                                                                                    |               |
|----------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Igor Puškarjov | juhatuse esimees |  | 24. aug. 2005 |
| Nora Leini     | juhatuse liige   |  | 24. aug. 2005 |

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja aktsionärile esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

|                      |                 |                                                                                      |              |
|----------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Igor Polištšuk       | nõukogu esimees |   | 24. 08. 2005 |
| Larissa Tkatschenko  | nõukogu liige   |  | 24. 08. 2005 |
| Jevgenia Tkatschenko | nõukogu liige   |  | 24. 08. 2005 |



**KPMG Baltics AS**  
Ahtri 10A  
Tallinn 10151  
Estonia

Telephone  
Fax  
Internet

Tallinna Ülemkohus  
Registriosakond  
**SISSU TULNUD**

23.11.2005  
+372 6 268 700  
+372 6 268 777  
www.kpmg.ee

## **Audiitori järeldusotsus**

AS Gartex SP aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Gartex SP (edaspidi "ettevõtte") 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 14. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks 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.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 24. augusti 2005. a.

KPMG Baltics AS

KPMG: Andres Root  
*Partner*

Vadim Dontshevski  
*Vannutatud audiitor*

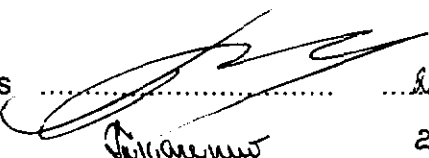
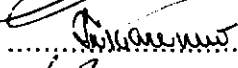
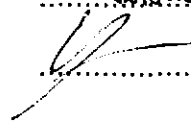
**AS Gartex SP**

23.11.2005

**Kasumi jaotamise ettepanek**

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum            | 334 741   |
| 2004. aasta puhaskasum                         | 4 717 102 |
| Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: | 5 051 843 |

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

|                      |                 |                                                                                    |            |
|----------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Igor Polištšuk       | nõukogu esimees |  | 24.08.2005 |
| Larissa Tkatschenko  | nõukogu liige   |  | 24.08.2005 |
| Jevgenia Tkatschenko | nõukogu liige   |   | 24.08.2005 |

**Aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri**

AS Gartex SP 100% aktsiate omanik on :

Igor Puškarjov  
Isikukood: 36110170273  
Aadress: Trummi 30T, Tallinn Eesti Vabariik

Aktsia liik: lihtaktsia  
Aktsiate arv: 1 600  
Aktsia nimiväärtus: 1 000

Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg: 15.02.1994

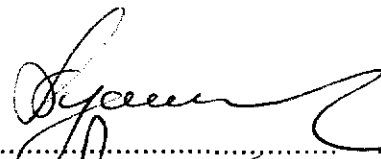
AS Gartex SP

2004. a majandusaasta aruanne  
2004-07-2005

**Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele**

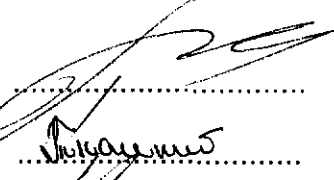
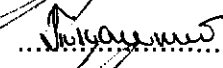
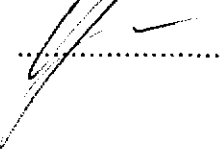
AS Gartex SP juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

|                |                  |                                                                                    |                 |
|----------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Igor Puškarjov | juhatuse esimees |  | 24. aug. 2005   |
| Nora Leini     | juhatuse liige   |  | 24. august 2005 |

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja aktsionärile esitamiseks heaks kiitnud.

Nõukogu:

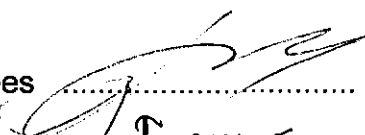
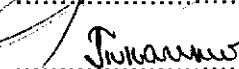
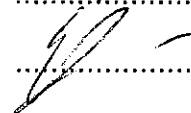
|                    |                 |                                                                                      |              |
|--------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Igor Polištšuk     | nõukogu esimees |   | 24. 08. 2005 |
| Larissa Tkatšenko  | nõukogu liige   |  | 24. 08. 2005 |
| Jevgenia Tkatšenko | nõukogu liige   |  | 24. 08. 2005 |

23-11-2005

**Kasumi jaotamise ettepanek**

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum            | 334 741   |
| 2004. aasta puhaskasum                         | 4 717 102 |
| Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: | 5 051 843 |

Juhatuse teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

|                    |                 |                                                                                    |            |
|--------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Igor Polištšuk     | nõukogu esimees |  | 24.08.2005 |
| Larissa Tkatšenko  | nõukogu liige   |  | 24.08.2005 |
| Jevgenia Tkatšenko | nõukogu liige   |  | 24.08.2005 |

**Aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri**

AS Gartex SP 100% aktsiate omanik on :

Igor Puškarjov  
Isikukood: 36110170273  
Aadress: Trummi 30T, Tallinn Eesti Vabariik

Aktsia liik: lihtaktsia  
Aktsiate arv: 1 600  
Aktsia nimiväärtus: 1 000

Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg: 15.02.1994