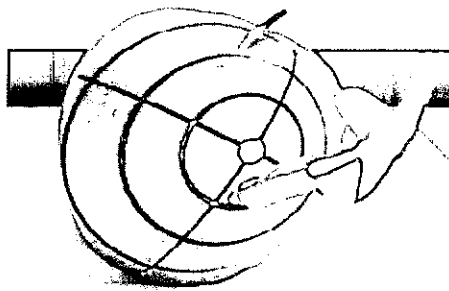


27-10-2005



REALISEERIMISKESKUS

KERSTI VALMA

KONTROLLITUD

## OÜ REALISEERIMISKESKUS

01.01.2004 – 31.12.2004

majandusaasta aruanne

Äriregistri kood: 10635366

Ehitajate tee 110E,  
Tallinn 12618

Tel. 6 771 620

Fax. 6 771 621

e-mail: [info@realkeskus](mailto:info@realkeskus)

web: [www.realkeskus.ee](http://www.realkeskus.ee)

Audiitor Raul Randväli

# SISUKORD

27.10.2005

|                                                   |           |
|---------------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>                      |           |
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD</b> | <b>3</b>  |
| <b>TEGEVUSARUANNE</b>                             | <b>4</b>  |
| <br><b>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE</b>           |           |
| KASUMIARUANNE 01.01.2004-31.12.2004               | 9         |
| BILANSS 01.01.2004-31.12.2004                     | 10        |
| LISA 1 ARVESTUSPÕHIMÕTTED                         | 12        |
| LISA 2 RAHA JA PANGAKONTOD                        | 14        |
| LISA 3 VARUD                                      | 15        |
| LISA 4 MATERIAALNE PÕHIVARA                       | 15        |
| LISA 5 RENDITUD VARA                              | 16        |
| LISA 8 VÕLAKOHUSTUSED                             | 16        |
| LISA 10 OSAKAPITAL OSAÜHINGUS                     | 17        |
| LISA 11 RAHAVOOGUDE ARUANNE                       | 18        |
| LISA 13 NETO REALISEERIMISKÄIVE                   | 19        |
| Märkus 13.1 Käive                                 | 19        |
| Märkus 13.2 Kulude osatähtsus                     | 20        |
| LISA 15 BILANSIVÄLISED VARAD                      | 21        |
| <b>MÄRKUSED</b>                                   |           |
| Märkus 1 Nõuded ostjate vastu                     | 22        |
| Märkus 2 Mitmesugused nõuded                      | 22        |
| Märkus 4 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud   | 22        |
| Märkus 5 Maksuvõlad                               | 23        |
| Märkus 6 Viitvõlad                                | 23        |
| Märkus 7 Tehingud seotud osapooltega              | 23        |
| <b>JUHATUSE DEKLARATSIOON</b>                     | <b>24</b> |
| <br><b>OMANIKE NIMEKIRI</b>                       | <b>25</b> |
| <b>KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK</b>                 | <b>26</b> |
| <b>AUDIITORI JÄRELOTSUS</b>                       | <b>27</b> |

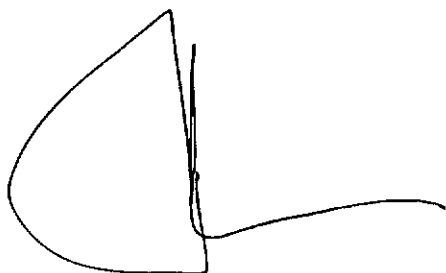
**2004 AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE**

27-10-2005

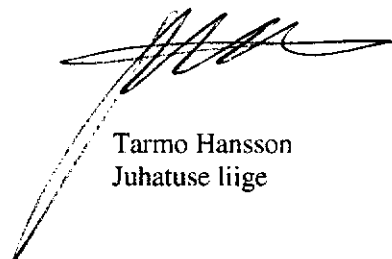
**MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD**

Perioodi 01.01.2004-31.12.2004 majandusaasta aruanne koosneb juhatus poolt koostatud OÜ Realiseerimiskeskus tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järelootusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

OÜ Realiseerimiskeskus juhatus kinnitab käesolevas majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust, täielikkust ning vastavust OÜ Realiseerimiskeskuse majandustegevusele ja finantsseisundile.



Tõnu Eermann  
Juhatusesimees



Tarmo Hansson  
Juhatuseliige

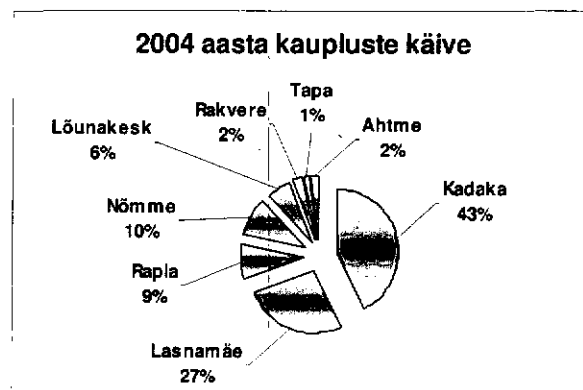
Tallinnas, 30.06.2004.a.

27.10.2005

**TEGEVUSARUANNE**

Aruandeaasta eesmärgiks oli suurendada jaemüügi osakaalu ettevõtte käibes ning laiendada firma poolt imporditavate kaupade turustusvõrku eestis.

01.01.2004- 31.12.2004.a. avasime lisaks Tallinnas resideeruvatele kauplustele mitmeid osakondi väljaspool Tallinnat. 2004 aasta alguses oli Realiseerimiskeskusel Tallinnas neli kauplust. Aruandeperioodil lisandus veel neli müügikohta asukohaga- Rapla, Rakvere, Ahtme ja Tapa. Seega 2004 aasta lõppedes tegutses ettevõttel 8 kauplust. Suurima käibega kaupluseks on Kadaka kauplus, järgneb Lasnamäe ning siis Rapla- siinkohal ülevaade käivate proportsioonist 2004 aastal (vt. Tabel 1):



Tabel 1

Lisaks jaemüügi osakaalu suurendamisele pöörasime suurt tähelepanu ka ekspordi laiendamisele. Selleks tihendasime koostööd partneritega Soomes, Saksamaal ning Lätis.

2005 aasta esmaseks ülesandeks oleme seadnud riigisisese jae- ning hulgimüügi jätkuva kasvatamise ning uute tarnijate leidmise kaubavaliku laiendamiseks ning mitmekesistamiseks.

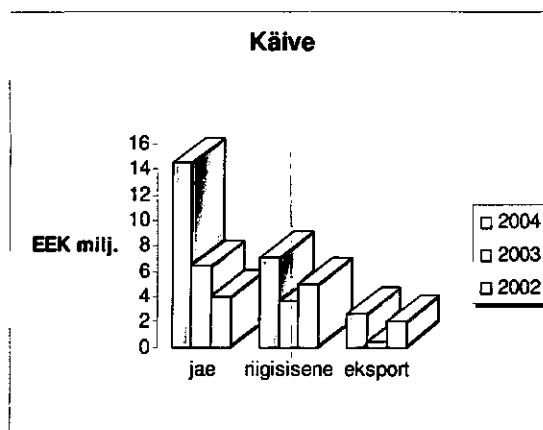
## ÄRITEGEVUS

27-10-2005

Ettevõtte netokäibeks kujunes 24 miljonit krooni. Käibe suurus kujunes valdavalt nii Eesti sisese jae- ning hulgimüügi kui ka Ekspordi arvelt.

Ettevõtte kaubanduslike segmentide jaotus aruandeperioodil võrreldes eelmiste aastatega oli järgmine (vt. Tabel 2):

|                                | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a.   |
|--------------------------------|---------|---------|-----------|
| Jaekaubandus                   | 14,5    | 6,4     | 4,0       |
| Hulgikaubandus ( riigisisene ) | 7,1     | 3,6     | 5,0       |
| Hulgikaubandus (transiit )     | 2,7     | 0,4     | 2,12      |
|                                |         |         | Milj. EEK |



Tabel 2

Täistööajaga töötajate arv Realiseerimiskeskus OÜ's aruandeperioodi lõppedes oli 38 inimest. Täistööajaga töötajate töötasu moodustas aruandeperioodil kokku 1670 tuh / EEK, lepingulisi töötajaid ettevõttes aruandeperioodil ei olnud.

Olulisemaks struktuuriliseks muudatuseks antud aruandeperioodil oli uute kaubanduspindade rendilepingute sõlmimine ning vajalike struktuuriliste muudatuste korraldamine.

OÜ Realiseerimiskeskuse materiaalsed investeeringud masinatesse, seadmetesse ja inventari antud perioodil moodustasid 170 tuh / EEK ning olid seotud uute töökohtade, kaubanduspindade loomise ning arendamisega ja lao sisustusega.

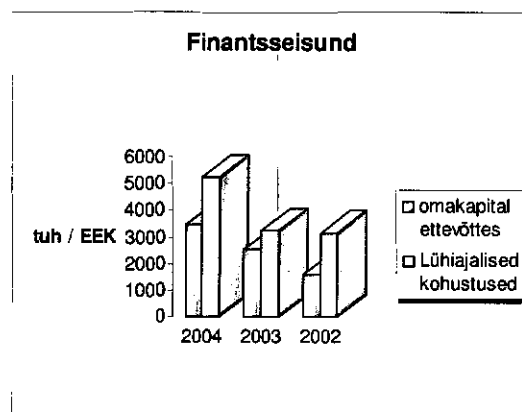
27.10.2005

## FINANTSSEISUND

Ettevõtte on kõrge likviidsusega. Ettevõtte finantsseisundit iseloomustavad suhtarvud aruandeaasta kohta on järgnevad (Tabel 3):

|                         | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|-------------------------|---------|---------|---------|
| Omakapital ettevõttes   | 3 492   | 2 553   | 1 585   |
| Lühiajalised kohustused | 5 221   | 3 255   | 3 167   |

Tuhat/EEK

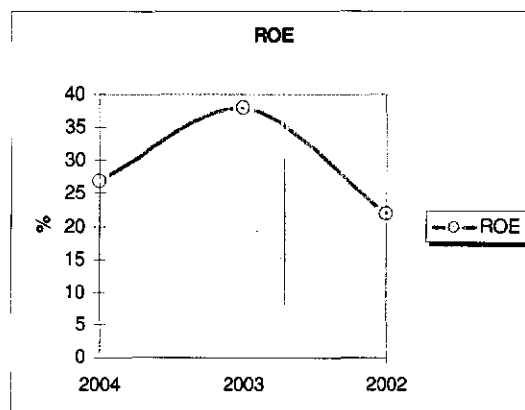


Tabel 3

Ettevõtte omakapitali rentaabluse suhtarv (Tabel 4) on:

|                                   | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|
| (ROE= puhaskasum/omakapital*100)= | 27%     | 38 %    | 21.97 % |

mis näitab et üldreeglina investori poolt nõutava tulunormi tase so. vähemalt 15 %, et kindlustada omanikele normaalne dividendide tase tulevikus on täidetud.



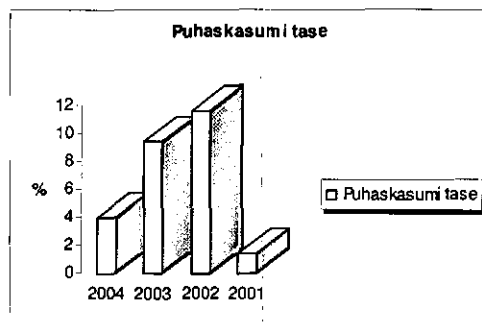
Tabel 4

Tulukuse analüüsiks võiks kasutada erinevaid rentaabluse näitajaid:

**Puhaskasumi tase** ( näitab ettevõtte juhtkonna töö tõhusust kõikides tulutegevuse valdkondades) (Tabel 5)

|                                                                                                                 | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Puhaskasum / netokäive * 100=                                                                                   | 4,0 %   | 9,38%   | 11,63%  |
| suhtarvuks tuleb sel aruandeaastal mis näitab et 4% igast kaupade müügikroonist moodustab maksudejärgse kasumi. |         |         |         |

Antud suhtarv eelmisel aruandeperioodil oli 9,38%, mis näitab et rohkem kui 5 % igast müügikroonist on maksudejärgne kasum antud aruandeaastal vähenenud seda tingituna ettevõtte pidevalt laiendamisest ning investeeringutest uutesse müügikohtadesse.



Tabel 5

**Tegevuskasumi tase** = ärikasum – kulum / netokäive \*100; suhtarvuks on 3 mis näitab mitu protsenti ühe müüdnud teenuse krooni kohta jääb ettevõtte kasutusse käibekapitali.

**Maksevõime üldine taset ( Current Ratio)** = käibevara / lühiajalised kohustused, iseloomustab suhtarv CR 1,28 iseloomustamaks mitme krooni ulatuses on olemas käibevara ühe krooni lühiajaliste kohustuste tagamiseks ning tõestamaks et käibekapitali defitsiiti ei ole.

27-10-2005

## OSA JA OSANIKUD

### JUHATUS

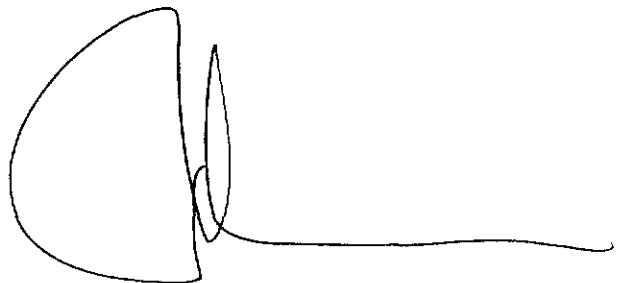
Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele tasu ei maksta. Juhatuse liikmed on põhikohaga OÜ Realiseerimiskeskuses tööl, nende brutotasud aruandeperioodil olid 247. tuh/EEK. Tegevjuhi brutotöötasu moodustas sellest ligikaudu 202 tuh/EEK.

### VÄLJAVAATED 2005 AASTAKS

Käesoleva aasta prioriteediks number üks on jaemüügi osakaalu suurendamine väljaspool Tallinna linna. Samas soovime jätkuvalt tihendada koostööd Saksamaa kataloogimüügi firmadega kaubavaliku pidevaks täiustamiseks.

Proгноosime käibemahu kasvu 2005 aastaks miinimum 30%.

2005 aastal on kavas suurendada renditavat laopinda, parendades sellega töötajate olmetingimusi ning võimaldades varuda suuremaid laovarusid.



**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**  
**KASUMIARUANNE**

27-10-2005

**SKEEM 2**

|                                                  | <b>1.01.2004<br/>31.12.2004</b> | <b>1.01.2003<br/>31.12.2003</b> | <b>LISA</b> |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------|
| 1. Müügitulu                                     |                                 |                                 |             |
| Kokku 1. Müügitulu                               | 24 359 464                      | 10 311 217                      | Märkus 13.1 |
| 2. Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu     |                                 |                                 |             |
| Kokku 2. Müüdnud toodangu kulu                   | 17 216 550                      | 4 723 142                       | Märkus 13.2 |
| <b>BRUTOKASUM (- KAHJUM)</b>                     | <b>7 142 914</b>                | <b>5 588 075</b>                |             |
| 3. Turustuskulud                                 |                                 |                                 |             |
| Kokku 3. Turustuskulud                           | 2 699 813                       | 1 758 275                       |             |
| 4. Üldhalduskulud                                |                                 |                                 |             |
| Kokku 4. Üldhalduskulud                          | 2 431 972                       | 1 871 999                       |             |
| 5. Muud äritulud                                 |                                 |                                 |             |
| Kokku 5. Muud äritulud                           | 49 932                          | 126 451                         |             |
| 6. Muud ärikulud                                 |                                 |                                 |             |
| Kokku 6. Muud ärikulud                           | 1 006 495                       | 1 034 204                       |             |
| <b>ÄRIKASUM (- KAHJUM)</b>                       | <b>1 054 566</b>                | <b>1 050 048</b>                |             |
| 7. Finantstulud ja -kulud                        |                                 |                                 |             |
| c) finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt |                                 |                                 |             |
| finantsinvesteeringutelt                         |                                 |                                 |             |
| d) intressikulud                                 | 116 159                         | 79 484                          |             |
| e) kasum (kahjum) valuutakursi muutustest        |                                 |                                 |             |
| f) muud finantstulud ja kulud                    | 76                              | 3 126                           |             |
| Kokku 7. Finantstulud ja kulud                   | 116 083                         | 82 610                          |             |
| <b>KASUM (- KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</b>       | <b>938 483</b>                  | <b>967 438</b>                  |             |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (- KAHJUM)</b>        | <b>938 483</b>                  | <b>967 438</b>                  |             |

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**  
**BILANSS**

27-01-2006

|                                                 | 1.01.2004<br>31.12.2004 | 1.01.2003<br>31.12.2003 | LISA     |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------|
| <b>AKTIVA</b>                                   |                         |                         |          |
| <b>KÄIBEVARA</b>                                |                         |                         |          |
| 1. Raha ja pangakontod                          |                         |                         |          |
| Kokku 1. Raha ja pangakontod                    | 387 557                 | 444 613                 | Lisa 2   |
| 3. Nõuded ostjate vastu                         |                         |                         |          |
| Kokku 3. Nõuded ostjate vastu                   | 312 559                 | 336 810                 | Märkus 1 |
| 4. Mitmesugused nõuded                          |                         |                         |          |
| Kokku 4. Mitmesugused nõuded                    | 411 890                 | 271 736                 | Märkus 2 |
| 6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud       |                         |                         |          |
| Kokku 6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud | 526 535                 | 76 525                  | Märkus 4 |
| 7. Varud                                        |                         |                         |          |
| Kokku 7. Varud                                  | 6 075 472               | 4 082 441               | Lisa 3   |
| <b>KOKKU KÄIBEVARA</b>                          | <b>7 714 013</b>        | <b>5 212 125</b>        |          |
| <b>PÕHIVARA</b>                                 |                         |                         |          |
| 9. Materiaalne põhivara                         |                         |                         |          |
| Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)              | 47 000                  | 47 000                  | Lisa 4   |
| Masinad ja seadmed                              | 372 349                 | 370 832                 |          |
| Muu inventar, tööriistad ja muud                | 1 834 391               | 1 665 688               |          |
| Akumuleeritud põhivara kulum (- miinus)         | - 896 340               | - 514 313               |          |
| Kokku 9. Materiaalne põhivara                   | 1 357 400               | 1 569 207               |          |
| <b>KOKKU PÕHIVARA</b>                           | <b>1 357 400</b>        | <b>1 569 207</b>        |          |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                             | <b>9 071 413</b>        | <b>6 781 332</b>        |          |

27.10.2005

## PASSIVA

### LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

|                                      |                  |                  |           |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------|
| 11. Võlakohustused                   |                  |                  | Lisa 5, 8 |
| Kokku 11. Võlakohustused             | 1 765 190        | 1 460 000        |           |
| 13. Võlad hankijatele                |                  |                  |           |
| Kokku 13. Võlad hankijatele          | 2 404 604        | 1 467 250        |           |
| 15. Maksuvõlad                       |                  |                  | Märkus 5  |
| Kokku 15. Maksuvõlad                 | 809 149          | 189 640          |           |
| 16. Viitvõlad                        |                  |                  | Märkus 6  |
| Kokku 16. Viitvõlad                  | 298 093          | 137 933          |           |
| <b>KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b> | <b>5 277 036</b> | <b>3 254 823</b> |           |

### PIKAAJALISED KOHUSTUSED

|                                          |                |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| 19. Pikaajalised võlakohustused          |                |                |
| Kokku 19. Pikaajalised võlakohustused    | 302 516        | 973 130        |
| <b>KOKKU PIKAAJALISED VÕLAKOHUSTUSED</b> | <b>302 516</b> | <b>973 130</b> |

### OMAKAPITAL

|                                               |                  |                  |         |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| 22. Osakapital nominaalväärtuses              |                  |                  | Lisa 10 |
| Kokku 22. osakapital nominaalväärtuses        | 200 000          | 200 000          |         |
| 26. Kohustuslik reservkapital                 |                  |                  |         |
| Kokku 26. Kohustuslik reservkapital           | 20 000           | 20 000           |         |
| 27.                                           |                  |                  |         |
| Kokku 27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 2 333 378        | 1 365 941        |         |
| 28. Aruandeaasta kasum (-kahjum)              | 938 483          | 967 438          |         |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                       | <b>3 491 861</b> | <b>2 553 378</b> |         |

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| <b>KOKKU PASSIVA</b> | <b>9 071 413</b> | <b>6 781 332</b> |
|----------------------|------------------|------------------|

Realiseerimiskeskus OÜ

11/26

27-10-2005

## ÜLDISED ALUSED

OÜ Realiseerimiskeskus 2004.a. majandusaasta aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti  
heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta pikkuseks on 12 kalendrikuud, algusega 01. jaanuar 2004 kuni  
31.detsember 2004.a.

Kasumiaruandes on kulud liigitatud nende funktsiooni järgi.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

## MATERIAALNE PÕHIVARA

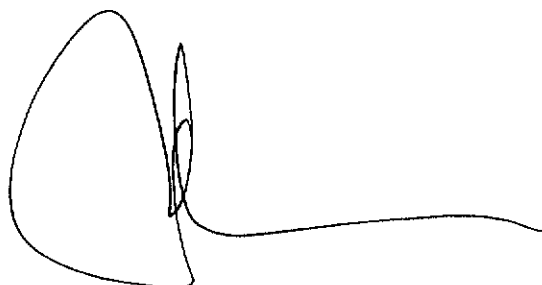
Materiaalne põhivara on vara mille kasutusiga on pikem kui 1 aasta ja mille  
soetusmaksumus ületab masinate ja seadmete puhul 1000 krooni ning tööriistade ja  
majandusinventari puhul 500 krooni. Vara mis ei ületa nimetatud maksumust loetakse  
väheolulise maksumusega varaks ning kantakse soetamisel kuludesse. Väheolulise  
maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Varade kasutamise efektiivsusnäitajad antud aruandeperioodi kohta on järgmised:

### Varade tootlus (*Total Assets Turnover*)

|                          | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|--------------------------|---------|---------|---------|
| netokäive / varad kokku= | 2,7     | 1,6     | 1,9     |

mis näitab ettevõtte aktive koormatust, st. mitu ringkäiku teevad aastas ettevõtte aktivad  
ja kui suur on läbimüük ettevõtte aktivatesse investeeritud iga krooni kohta.



27.10.2005

## VARUD

Tooraine ja kaubavarud on hinnatud soetusmaksumuses, varude arvestuses on rakendatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

### Varude tootlus ( Revenue to Inventory)

|                                                                                                                                                                        | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Netokäive / varud kokku=                                                                                                                                               | 4,0     | 2,5     | 2,3     |
| suhtarvuks aruandeperioodil 4,0 st. et keskmiselt 1 kroon mis on investeeritud varudesse ringleb 4 korda, mis on 1,5 korra võrra suurem kui eelmisel aruandeperioodil. |         |         |         |

## NÕUDED OSTJATE VASTU

Ostjatelt laekumata arved on näidatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga kliendi laekumata arveid eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

### Ostuvõlgade tasumise keskmiseks ajaks päevades:

|                                                                                      | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| ( nõuded ostjate vastu/netokäive *365)                                               | 7,3     | 10,8    | 10,2    |
| näidates seega et ostjad maksavad neile lähetatud kauba eest keskm, 7 päeva jooksul. |         |         |         |

## TULUMAKS

Eestis 1. jaanuaril 2000.a. jõustunud Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud maksu oma kasumilt. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt , annetustelt, vastuvõtukuludelt, dividendidelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Ettevõtte ei esine erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste väärtuste vahel, millelt tekkis edasilükatud tulumaksu kohustus.

## TULU

Tulu kaupade müügist on näidatud kauba omandiõiguse üleminekul ostjale. Tulu teenuste müügist on näidatud vastavalt osutatud teenuse täitmise valmidusastmele. Intressitulu on näidatud tekkepõhiselt perioodil mil see tekkis.

## RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

Raha ja raha ekvivalentideks rahavoogude aruandes on raha kassas ja raha arvelduskontodel.

## LISAD

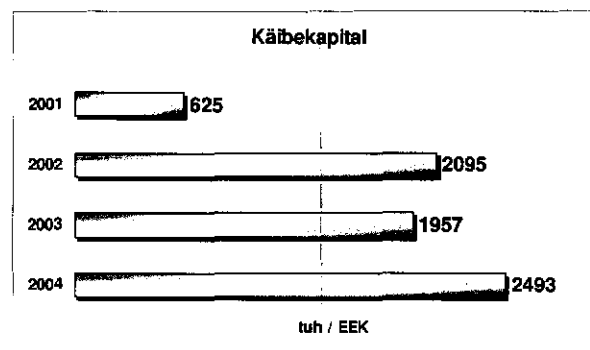
27.06.2005

### LISA 2

#### RAHA JA PANGAKONTOD

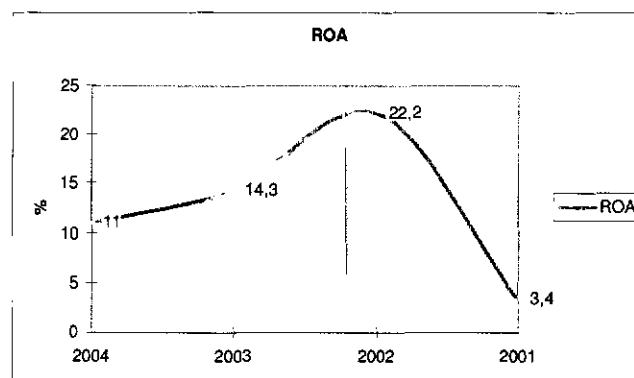
|                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| Sularaha kassades                | 15 591 EEK         |
| Arvelduskontod                   | 371 966 EEK        |
| <b>Raha ja pangakontod kokku</b> | <b>387 557 EEK</b> |

**Puhas käibekapital ettevõttes** (käibevara – lühiajalised kohustused) on 2 492 669 EEK  
(Tabel 6)



Tabel 6

**Varade Rentaablus** (Tabel 7) **ROA** (puhaskasum / varad kokku \* 100) iseloomustamaks ettevõttesse eelnevalt iga krooni teenimisvõime taset ehk tulutoovust; suhtarvuks on 11 %. Kõrget aktive rentablust piirab turumajanduse konkurents.



Tabel 7

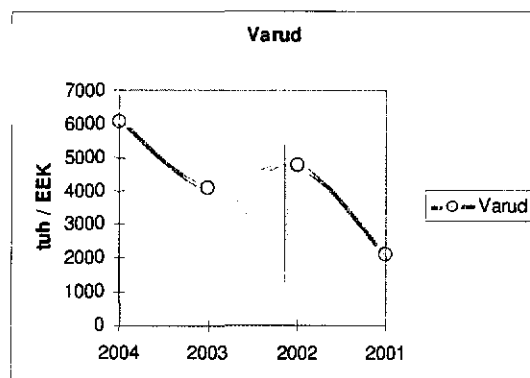
27.10.2005

### LISA 3

#### **VARUD (Tabel 8)**

Ostetud kaubad müügiks 6 075 472 EEK

Varude all kajastuvad kauplustes müügil ning laos olevad kaubad. Varud on inventeeritud 2005.a. alguses ning varude puudujääk on kantud kuludesse vastavalt juhatuse otsusele.



Tabel 8

### LISA 4

#### **MATERIAALNE PÕHIVARA**

| Materiaalne põhivara ettevõttes | Masinad ja Seadmed | Muu inventar | Kokku     |
|---------------------------------|--------------------|--------------|-----------|
| Jääkmaksumus 31.12.2003         | 323 707            | 1 245 500    | 1 569 207 |
| Soetamine                       | 1 517              | 168 703      | 170 220   |
| Müük                            | -                  | -            | -         |
| Mahakandmine                    | -                  | -            | -         |
| Kulum                           | 79 821             | 302 206      | 382 027   |
| Jääkmaksumus 31.12.2004         | 245 403            | 1 111 997    | 1 357 400 |

27-10-2005

## **LISA 5**

### **RENDITUD VARA**

#### **Lisa 5.1**

##### **Kasutusrendi tingimustel renditud vara**

**Sõiduauto VOLVO XC90 T6 2,9**, rendileping sõlmitud 31.07.2003 tähtajaga kuni 30.07.2008;

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| igakuine kuumakse summas       | 10 843 EEK  |
| Aruandeperioodi maksed         | 130 187 EEK |
| Järgmiste perioodide maksed    | 466 503 EEK |
| Sh. tasumised järgmisel aastal | 130 197 EEK |
| Tasumised 2...5 aastal         | 336 316 EEK |

#### **Lisa 5.2**

##### **Kapitalirendi tingimustel renditud vara**

**Kaubik Renault Master 2,5 dCi**, rendileping sõlmitud 12.11.2003 tähtajaga kuni 30.11.2008; igakuine kuumakse summas 4 251 EEK

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| Aruandeperioodi maksed         | 55 692 EEK  |
| Järgmiste perioodide maksed    | 208 208 EEK |
| Sh. tasumised järgmisel aastal | 55 692 EEK  |
| Tasumised 2...5 aastal         | 152 516 EEK |

## **LISA 8**

### **VÕLAKOHUSTUSED**

| <b>Muud laenud</b>           | <b>01.01.2004-31.12.2004</b> | <b>01.01.2003-31.12.2003</b> |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Laenu jääk aasta alguses     | 2 190 000                    | 3 254 502                    |
| Saadud                       | -                            | -                            |
| Tasutud                      | 330 502                      | 1 064 502                    |
| Laenu jääk aasta lõpus       | 1 859 498                    | 2 190 000                    |
| s.h. lühiajaline osa         | 1 709 498                    | 1 460 000                    |
| pikaajaline osa 2...5 aastat | 150 000                      | 730 000                      |
| <b>Võlakohustused kokku</b>  | <b>1 859 498</b>             | <b>2 190 000</b>             |

Vähenenud on nii lühiajalised kui ka pikaajalised võlakohustused. Ettevõtte suurimate prioriteetide hulgas on laenukoormuse järjepidev optimeerimine.

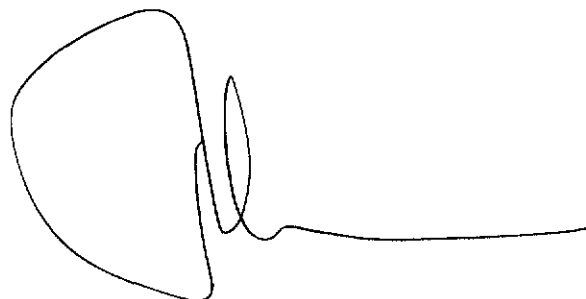
27.10.2025

**LISA 10**

**OSAKAPITAL**

Osakapital 200 000 krooni jaguneb osanike vahel võrdselt, nimiväärtusega 100 000 EEK.

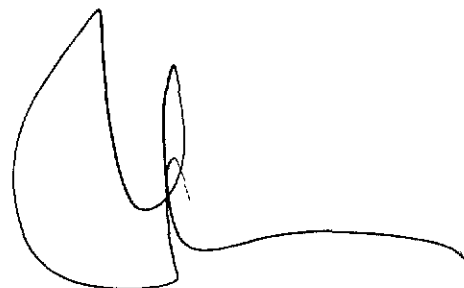
Aruandeperioodil muudatust osaühingu osakapitalis ei toimunud.



**LISA 11**  
**RAHAVOODUSE ARUANNE**

27

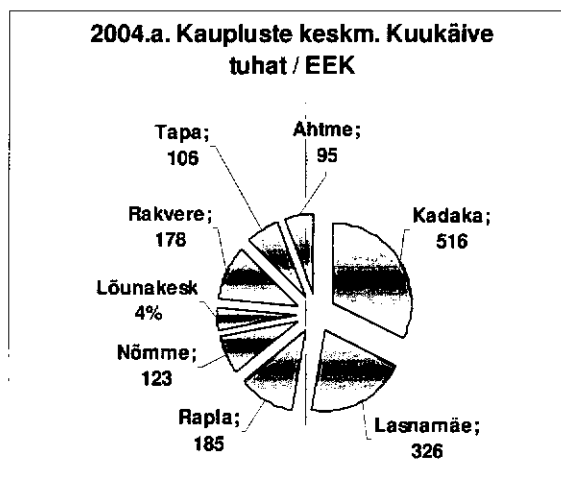
|                                                | 1.01.2004<br>31.12.2004 | 1.01.2003<br>31.12.2003 |
|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  |                         |                         |
| Puhaskasum                                     | 938 483                 | 967 438                 |
| Amortisatsioon                                 | 382 027                 | 212 382                 |
| Lühiajaliste nõuete muutus                     | -565 913                | - 270 960               |
| Varude muutus                                  | -1 993 031              | 678 441                 |
| Lühiajaliste kohustuste saldo muutus           | 1 717 023               | 807 743                 |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>            | <b>478 589</b>          | <b>2 395 044</b>        |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</b>        |                         |                         |
| Põhivara Soetamine                             | -170 220                | - 1 216 571             |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>  | <b>-170 220</b>         | <b>- 1 216 571</b>      |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>       |                         |                         |
| Lühiajalise laenu muutus                       | 305 190                 | - 720 302               |
| Pikaajalise laenu muutus                       | -670 614                | - 101 070               |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b> | <b>- 365 424</b>        | <b>- 821 372</b>        |
| <b>KOKKU RAHAVOOD</b>                          | <b>-57 056</b>          | <b>357 101</b>          |
| Raha ja pangakontod perioodi alguses           | 444 613                 | 87 512                  |
| Raha ja pangakontod perioodi lõpus             | 387 557                 | 444 613                 |
| <b>Raha ja pangakontode muutus</b>             | <b>- 57 056</b>         | <b>357 101</b>          |



**LISA 13**

Ettevõtte peamiseks äritegevuse toimumise piirkonnaks on Eesti. Peamisteks ärisegmentideks on jae- ja hulgikaubandus.

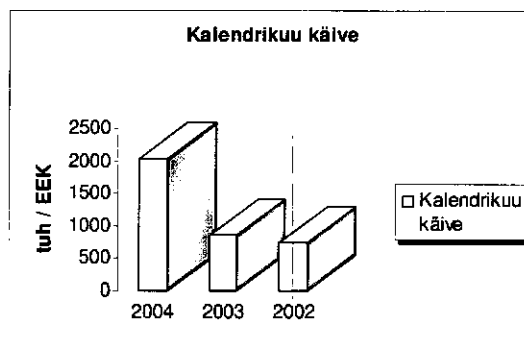
Jaekaubandus jaguneb omakorda geograafilistel alustel segmentideks. Kaupluste keskmine kuukäive vastavalt väljatoodud Tabelis 9.



Tabel 9

**MÄRKUS 13.1 KÄIVE**

Sõltuvalt aruannete perioodide erinevast pikkusest on jagatuna välja toodud ühe kalendrikuu keskmine müügi käive aruandeperioodide lõikes alljärgnevalt (Tabel 10):



Tabel 10

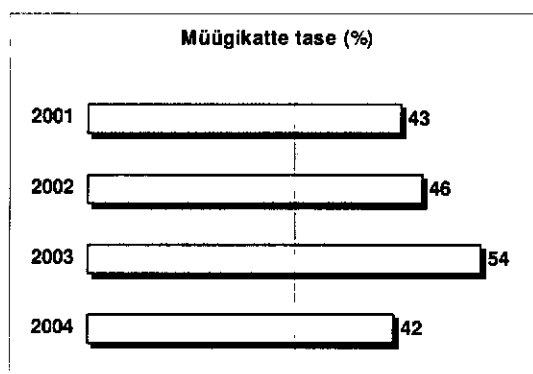
27.10.2005

## **MÄRKUS 13.2 KULUDE OSATÄHTSUS**

### **Müügikatte tase (%) (Tabel 11)**

|                                               | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|-----------------------------------------------|---------|---------|---------|
| netokäive – muutuvad kulud / netokäive * 100= | 42%     | 54 %    | 46 %    |

suhtarv näitab kui palju võib ettevõtte maksimaalselt kogukasumit iga müüdud krooni kohta saada, ehk mitu % moodustab kogukasum iga müüdud teenuse ühest kroonist.



Tabel 11

### **Kulude osatähtsus (%) (Tabel 12)**

#### **Tööjõukulude osatähtsus (TK )**

|                                     | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|
| tööjõukulud / ärikulud kokku * 100= | 11%     | 17,6%   | 13,3%   |

Tööjõukulude osatähtsus võrreldes teiste kulutustega on vähenenud kuna juurde on tekkinud mitmeid muid kuluallikaid.

#### **Kulumi osatähtsus (K)**

|                               | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|-------------------------------|---------|---------|---------|
| Kulum / ärikulud kokku * 100= | 2%      | 2,3%    | 2,2%    |

Kulumi protsentuaalne suurus on vähenenud seoses põhivara soetamisega aruandeperioodi keskel.

#### **Materiaalsete kulude osatähtsus (MK)**

|                                           | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|-------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Kaubad, materjalid / ärikulud kokku *100= | 75%     | 50,3%   | 60,40%  |

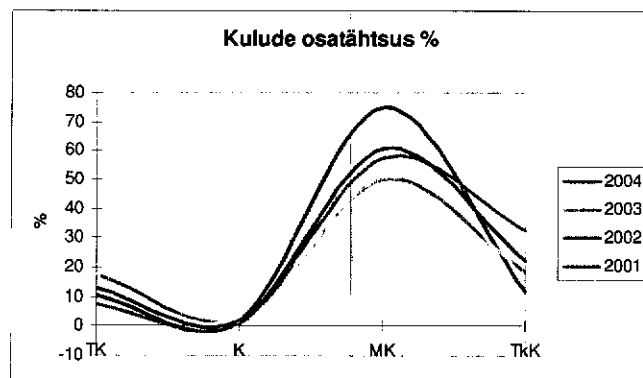
Materiaalsete kulude osatähtsuse suurenemine on tingitud ettevõtte laienemisest tingitud  
sooduskampaaniate tõttu.

91350 (01.04.03)

27-00-2003

#### Tegevuskulude osatähtsus (TkK)

|                                                                                                                                                                          | 2004.a. | 2003.a. | 2002.a. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Mitm. tegevuskulud / Ärikulud kokku * 100;                                                                                                                               | 12%     | 18,7%   | 22,3%   |
| Mitmesuguste tegevuskulude osatähtsus on vähenenud ligi 7% mis tähendab et ettevõtte<br>majandab ratsionaalselt ning tegevuskulude üle toimub pidev ja range järelvalve. |         |         |         |



Tabel 12

#### LISA 15

#### BILANSIVÄLISED VARAD

Kasutusvalduses olev kaubik Ford Transit  
registreerimismärgiga 970 TAM,  
väljalaskeaasta 1993

Leping 01-03-2000, tähtjatu

**MÄRKUSED**

Lühiajalised laenud

27.09.2005

**MÄRKUS 1**

| <b>NÕUDED OSTJATE VASTU</b>       | <b>01.01.2004-31.12.2004</b> | <b>01.01.2003-31.12.2003</b> |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 312 559 EEK                  | 307 543 EEK                  |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved    | -                            | 29 266 EEK                   |
| <b>Nõuded ostjate vastu kokku</b> | <b>312 559 EEK</b>           | <b>336 810 EEK</b>           |

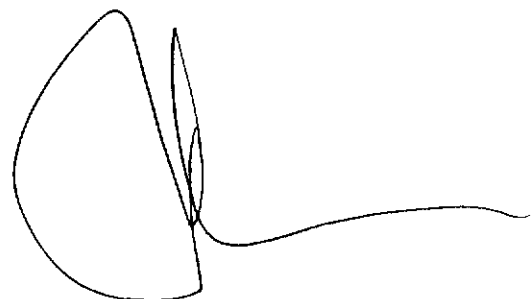
Kõik ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kuludesse vastavalt juhatuse otsusele.

**MÄRKUS 2**

| <b>MITMESUGUSED NÕUDED</b>       | <b>01.01.2004-31.12.2004</b> | <b>01.01.2003-31.12.2003</b> |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Nõuded ema- ja tütarettevõtetele |                              |                              |
| - Lühiajalised laenud            | 400 000 EEK                  | 260 000 EEK                  |
| Arveldused aruandvate isikutega  | 11 890 EEK                   | 11 736 EEK                   |
| <b>Mitmesugused nõuded kokku</b> | <b>411 890 EEK</b>           | <b>271 736 EEK</b>           |

**MÄRKUS 4****ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD**

|                                                     | <b>01.01.2004-31.12.2004</b> | <b>01.01.2003-31.12.2003</b> |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Ettemakstud rent                                    | 75 326 EEK                   | 75 326 EEK                   |
| Ettemaksed kauba eest                               | 451 209 EEK                  | 1 199 EEK                    |
| <b>Kokku ettemakstud tulevaste perioodide kulud</b> | <b>526 535 EEK</b>           | <b>76 525 EEK</b>            |



**MÄRKUS 5**  
**MAKSUVÕLAD**

|                                   | 01.01.2004-31.12.2004 | 01.01.2003-31.12.2003 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Füüsilise isiku tulumaks          | 69 205 EEK            | 40 851 EEK            |
| Sotsiaalmaks                      | 132 332 EEK           | 69 192 EEK            |
| Sotsiaalmaks puhkusereservilt     | 15 462 EEK            | 12 003 EEK            |
| Töötuskindlustusmaks              | 5 932 EEK             | 3 140 EEK             |
| Töötuskindlustus puhkusereservilt | 234 EEK               | 182 EEK               |
| Kogumispension                    | 4354 EEK              | 2 143 EEK             |
| Käibemaks                         | 581 630 EEK           | 62 130 EEK            |
| <b>Maksuvõlad kokku</b>           | <b>809 149 EEK</b>    | <b>189 640 EEK</b>    |

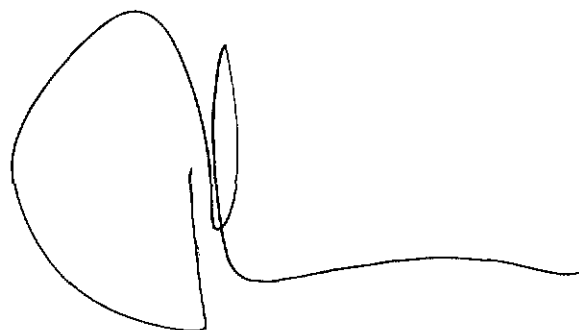
**MÄRKUS 6**

| <b><u>VIITVÕLAD</u></b> | <b>01.01.2004-31.12.2004</b> | <b>01.01.2003-31.12.2003</b> |
|-------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Võlad töövõtjatele      | 249 566 EEK                  | 102 132 EEK                  |
| Intressivõlad           | 1 672 EEK                    | 596 EEK                      |
| Puhkusereserv           | 46 855 EEK                   | 35 205 EEK                   |
| <b>Viitvõlad kokku</b>  | <b>298 093 EEK</b>           | <b>137 933 EEK</b>           |

**MÄRKUS 7**

**TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA**

Seotud osapoolteks on kontrollivad osanikud, kes omavad üle 20% hääleõigusest ja nende lähedased perekonnaliikmed, juhtimise võtmepersonal ja nende lähedased perekonnaliikmed ning mainitud füüsiliste isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.



# JUHATUSE DEKLARATSIOON

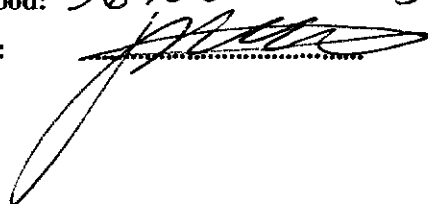
SIS. KOD

27-10-2005

Käesolevaga OÜ Realiseerimiskeskuse juhatus, koosseisus Tõnu Eermann ja Tarmo Hansson, deklareerib antud aruandes esitatud andmete õigsust ning vastavust Eesti Raamatupidamisseaduses kehtestatud õigusaktidega.  
OÜ Realiseerimiskeskus on jätkav majandustegevuses ka järgnevatel majandusaastatel.

## Juhatuse liikmed:

Tõnu Eermann 36901250320  
Isikukood:   
Allkiri: .....

Tarmo Hansson  
Isikukood: 36906010253  
Allkiri: 



**OSANIKE NIMEKIRI**Tallinn, Eesti Vabariik  
SIS-  
27-10-2000

| Nimi | Aadress | Isikukood /<br>Äriregistri<br>number | Osa<br>omandamise<br>kuupäev | Osa<br>nimiväärtus |
|------|---------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------|
|------|---------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------|

|                 |                                |             |            |             |
|-----------------|--------------------------------|-------------|------------|-------------|
| Tõnu<br>Eermann | Hiiu-Maleva<br>39-9<br>Tallinn | 36801250920 | 02-03-2000 | 100 000 EEK |
|-----------------|--------------------------------|-------------|------------|-------------|

Seadusliku esindaja allkiri: .....

|             |                               |          |            |             |
|-------------|-------------------------------|----------|------------|-------------|
| AS Kandleor | Rahukohtu<br>1-7 A<br>Tallinn | 10680289 | 29-11-2000 | 100 000 EEK |
|-------------|-------------------------------|----------|------------|-------------|

Seadusliku esindaja allkiri: .....

# KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

27-10-2004

*OÜ Realiseerimiskeskus juhatus kinnitas Realiseerimiskeskuse 01.01.2004-31.12.2004*

*majandusaasta auditeeritud kasumi summas 938 483 krooni.*

*Juhatus ettepanek on jätta 01.01.2004-31.12.2004 majandusaasta kasum summas*

*938 483 jaotamata ning kajastada bilansireal „Eelmiste perioodide jaotamata kasum*

*(-kahjum)“.*

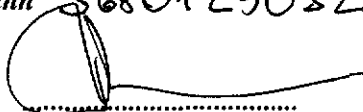
## Juhatuselükkmed:

*Tõnu Eermann*

36801250320

*Isikukood:*

*Allkiri:*

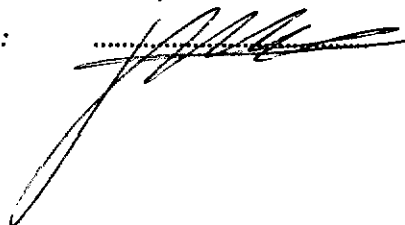


*Tarmo Hansson*

*Isikukood:*

36906010253

*Allkiri:*



Raul Randväli  
Vannutatud audiitor