

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28-06-2005

EL

Mari Kivi

KONTROLLITUD

VELUX Eesti OÜ

Majandusaasta aruanne 2004

28-06-2005

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	VELUX Eesti OÜ
Äriregistri kood	10042086
Aadress	Peterburi tee 2a, Tallinn 11415
Telefon	372 6 011 046
Faks	372 6 011 037
Elektronpost	VELUX.eesti@VELUX.com
Kodulehekül	<u>www.VELUX.com</u>
Põhitegevusala	VELUX katuseakende ja lisatarvikute maaletoomine ja hulgimüük
Majandusaasta algus	1. jaanuar, 2004
Majandusaasta lõpp	31. detsember, 2004
Tegevjuht	Urmas Truusa
Audiitor	KPMG Estonia
Lisatud dokumendid	1. Audiitori järeldusotsus 2. Kasumi jaotamise ettepanek 3. Osanike nimekiri

Sisukord

28-06-2005

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	11
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused.....	13
Lisa 3. Varud.....	13
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 5. Kasutusrent.....	14
Lisa 6. Potentsiaalsed ja tingimuslikud kohustused.....	15
Lisa 7. Osakapital.....	15
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	15
Lisa 9. Muud äritulud.....	16
Lisa 10. Muud ärikulud.....	16
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega.....	16
Audiitori järeldusotsus.....	19
Kasumi jaotamise ettepanek.....	20
Osanike nimekiri.....	21

Tegevusaruanne

28-06-2005

Sissejuhatus

2004. aastal jätkus VELUX Eesti OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Katuseakende müügi kasvu ja nende lisatarvikute müügi elavdamine olid ettevõtte peamisteks eesmärkideks lõppenud majandusaastal.

Suuri muudatusi ettevõtte tootevaliku osas ei teinud.

2003. aastal turule toodud uudse disainiga tooteprogramm on olnud edukas, kuna sellel on tarbija jaoks tuntavaid eeliseid muude turul pakutavate toodetega võrreldes.

Jätakuvalt on arendatud müügimaterjale ning koolitatud edasimüüjaid.

2004.aasta algusest juurutati uus majandustarkvara Scala ning muudeti edasimüüjatele kehtivaid kaubandustingimusi.

Tulud, kulud ja kasum

2004. aastal moodustas VELUX Eesti OÜ müügitulu 23,1 mln krooni, kasvades aastaga 18,1%. Müügitulust moodustas 99,9% toodangu ja 0,1% teenuste müük. Seejuures kasvas toodangu müük aastaga 18,2% ja teenuste müük vähenes 22,5%.

VELUX Eesti OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

VELUX Eesti OÜ ärikasumiks kujunes 1,1 mln krooni, mis on 40,9% vähem kui eelmisel aastal. Ettevõtte 2004. aasta põhivarade kulum moodustas 0,3 mln krooni ehk 2,8% rohkem kui eelmisel aastal. Kulumi suurenemise põhjuseks olid investeeringud põhivarasse.

Ettevõtte 2004. aasta puhaskasum moodustas 1,1 mln krooni, vähenedes aastaga 38,6%.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 0,26 mln krooni. Soetati kontoritehnikat, -mööblit ja sõiduauto. 2005. aastal investeeringud on suunatud samuti transpordivahenditesse ning arvutustehnika soetamisse, et tagada riistvara vastavus töö spetsiifikast lähtuvatele nõuetele ja IT-lahendustele.

Personal

VELUX Eesti OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat.

Muutusi töötajaskonnas ei toimunud. 2004. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1,8 mln krooni, kasvades aastaga 17,2%. Tööjõukulude kasvu tingis palgakulude kasv.

Müügidirektori Urmas Truusa, kes täidab tegevjuhi ülesandeid, tasu oli sealhulgas 0,6 mln krooni, sisaldades sotsiaal-ja töötuskindlustusmakseid, kasvades aastaga 20%.

Ettevõtte juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

VELUX Eesti OÜ pöörab jätkuvalt tähelepanu personali arendamisele kulutades lisaks koolitustele ca 12 % palgafondist.

28.06.2005

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

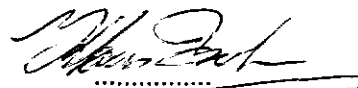
Ettevõtte pikaajaliste eesmärkide hulka kuulub katusearhitektuuri kujundamine propageerides katusealuste kasutamist elu- ja töökeskkonnana.

VELUX Eesti OÜ kavatseb arendada klientidele pakutavat teenindust.

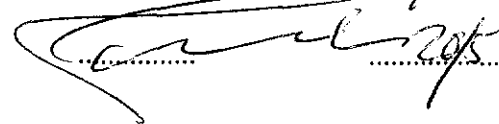
Tugineme oma tegevuses heale meeskonnale, ettevõtte põhiväärtustele ning aktiivsetele kontaktidele sidusrühmadega. Need tegevused, koos ettevõtte püüdlusega olla klientide silmis parim ehitusmaterjalitööstuse ettevõtete hulgas, peavad tagama finantseesmärkide täitmise ka tulevikus.

Klaus Bertelsen juhatuse liige

Urmas Truusa juhatuse liige



16/6.....2005



29/6.....2005

Raamatupidamise aastaaruanne

28-06-2005

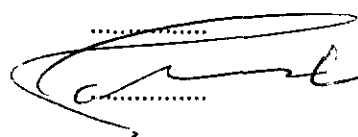
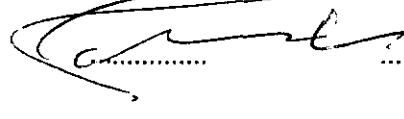
Juhatuse deklaratsioon

VELUX Eesti OÜ 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 VELUX Eesti OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 28.02.2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ VELUX Eesti OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Klaus Bertelsen juhatus liige

Urmas Truusa juhatus liige

2005
20/5.2005

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....26.05.2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Bilanss

28-06-2005

VARAD (kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		2 070 704	1 722 964
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		1 387 988	1 367 397
Kokku nõuded ostjate vastu		1 387 988	1 367 397
Mitmesugused nõuded			
Nõuded ematettevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	11	1 769 086	0
Kokku mitmesugused nõuded		1 769 086	0
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	668	22 486
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		47 640	13 864
Kokku ettemaksed		48 308	36 350
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	3	2 953 567	1 897 705
Kokku varud		2 953 567	1 897 705
Käibevara kokku		8 229 653	5 024 416
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Maa ja ehitised		600 000	600 000
Masinad ja seadmed		871 568	922 812
Muu materiaalne põhivara		344 757	265 551
Põhivara akumulieeritud kulum		-1 549 409	-1 527 674
Kokku materiaalne põhivara		266 916	260 689
Põhivara kokku		266 916	260 689
VARAD KOKKU		8 496 569	5 285 105

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....26.05.2005.....

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

28-06-2005

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		137 842	92 706
Mitmesugused võlad			
Võlad emaettevõttele ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtetele	11	2 493 063	835 779
Kokku mitmesugused võlad		2 493 063	835 779
Maksuvõlad	2	335 176	59 490
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		130 707	45 310
Kokku viitvõlad		130 707	45 310
Lühiajalised kohustused kokku		3 096 788	1 033 285
Kohustused kokku		3 096 788	1 033 285
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	7	50 000	50 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 196 820	2 325 788
Aruandeaasta kasum		1 147 961	1 871 032
Omakapital kokku		5 399 781	4 251 820
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		8 496 569	5 285 105

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 26.05.2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

28-06-2005

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2004	2003
Müügitulu	8	23 102 011	19 556 627
Muud äritulud	9	911	5 799
Kaubad, toore, materjal ja teenused		15 942 749	12 200 230
Muud tegevuskulud		4 052 183	3 747 889
Tööjõukulud, s.h.:			
palgakulu		1 314 351	1 121 186
sotsiaalmaks		433 735	369 989
töötuskindlustusmaks		6 573	5 606
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	252 796	245 773
Muud ärikulud	10	724	10 310
Ärikasum		1 099 811	1 861 443
Finantstulud- ja kulud			
Saadud intressid	11	48 150	9 589
Kokku finantstulud- ja kulud		48 150	9 589
Kasum majandustegevusest		1 147 961	1 871 032
Kasum enne tulumaksustamist		1 147 961	1 871 032
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1 147 961	1 871 032

Initialed for identification purposes only

Altkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 26.05.2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Rahavoogude aruanne

28.06.2005

(kroonides)	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1 099 811	1 861 443
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	252 796	245 773
Kahjum põhivara mahakandmisest		0	3 536
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus			
Ostjatelt laekumata arvete muutus		-20 591	-762 786
Maksude ettemaksete muutus		21 818	53 817
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulude muutus		-33 776	-13 864
Varude muutus		-1 055 862	-418 443
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
Võlad tarnijatele muutus		1 702 420	659 434
Maksuvõlgade muutus		275 686	53 725
Võlad töövõtjatele muutus		85 397	-8 056
Kokku rahavood äritegevusest		2 327 699	1 674 579
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	4	-259 023	-47 357
Emaettevõtte arvele kantud deposiit	11	-1 769 086	0
Saadud intressid		48 150	9 589
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 979 959	-37 768
RAHAVOOD KOKKU		347 740	1 636 811
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		1 722 964	86 153
Raha ja raha ekvivalentide muutus		347 740	1 636 811
Raha ja rahaekvivalendid perioodi lõpus		2 070 704	1 722 964

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 16.05.2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Omakapitali muutuste aruanne

28-06-2005

(kroonides)	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	50 000	5 000	2 325 788	2 380 788
Aruandeperioodi puhaskasum			1 871 032	1 871 032
Saldo 31.12.2003	50 000	5 000	4 196 820	4 251 820
Aruandeperioodi puhaskasum			1 147 961	1 147 961
Saldo 31.12.2004	50 000	5 000	5 344 781	5 399 781

Täiendavat informatsiooni omakapitali kohta vaata lisast 7.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 16.05.2005

Signature/alkiri.....

KPMG, Tallinn

Raamatupidamise aastaaruande lisad

28-06-2005

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

VELUX Eesti OÜ 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.

VELUX Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne 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 äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel *Kaubad, toore, materjal ja teenused* (vt lisa 3).

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on võrdne või suurem 6 000 kroonist 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Ettevõttes rakendatakse põhivaradele emaettevõttega VELUX A/S ühtseid amortisatsiooninorme ja kasulikke eluigasid, mis on järgmised:

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....16.05.2005.....

Signature/allkiri.....Ming.....

KPMG, Tallinn

28-06-2005

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20 %	5 aastat
Seadmed	33,33 %	3 aastat
Sõidukid	33,33 %	3 aastat
Muu inventar	33,33 %	3 aastat

Rendiarvestus

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rentniku aruandes rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Potentsiaalseks kohustuseks on garantiikohustus, sest VELUX annab müüdud akendele maksimaalselt 10-aastase garantii.

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 aastaaruande lisas 6.

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 samas perioodis nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2004 ja aruande koostamise kuupäeva

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 26.05.2005.....

Signature/allkiri..... M. M.

KPMG, Tallinn

28.02.2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20.06.2005

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	237 686	22 486	0
Tollimaksude deposiidikonto	668	0	0	0
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	1 628	0	989
Üksikisiku tulumaks	0	34 164	0	18 754
Sotsiaalmaks	0	52 398	0	33 329
Töötuskindlustusmakse	0	2 179	0	1 229
Erisoodustuse tulumaks	0	6 274	0	4 954
Maksuintressid	0	847	0	235
Kokku	668	335 176	22 486	59 490

Lisa 3. Varud

(kroonides)

Varude grupp	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad	2 953 567	1 897 705
Kokku	2 953 567	1 897 705

2004. aastal on mahakantud varusid summas 20 349 krooni. 98% varudest on laopidamise teenust pakkuva ettevõtte käes vastutaval hoiul.

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....20.06.2005

Signature/allkiri.....Muu

KPMG. Tallinn

28-06-2005

Lisa 4. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa ja ehitised	Transpordi -vahendid	Arvutid ja printerid	Mööbel	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	600 000	922 812	230 252	35 299	1 788 363
Soetused ja parendused	0	168 118	25 415	65 490	259 023
Müük ja mahakandmised	0	-219 362	0	-11 699	-231 061
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	600 000	871 568	255 667	89 090	1 816 325
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	480 000	867 478	144 897	35 299	1 527 674
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	120 000	74 014	55 144	3 638	252 796
Müük ja mahakandmised	0	-219 362	0	-11 699	-231 061
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004	600 000	722 130	200 041	27 238	1 549 409
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	0	149 438	55 626	61 852	266 916

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12. 2004 oli 1 477 267 krooni (2003: 861 128 krooni).

Aruandeperioodil kanti bilansist välja 100% amortiseerunud kasutusest välja arvatud sõiduauto soetusmaksumuses 219 362 krooni ja mööblit soetusmaksumuses 11 699 krooni.

Lisa 5. Kasutusrent**Ettevõtte kui rentnik**

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontoriruumide aadressil Peterburi tee 2a (Tallinn) ja laoruumide Vana-Narva mnt.30 (Maardu). Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 559 655 krooni. 2005. aastal kuulub eeldatavalt tasumisele 572 160 krooni. 2005. aasta märtsist tõusis kontoriruumide rendisumma 4% võrra. Uus kontoriruumide rendileping, mis jõustus 01.02.2005 on sõlmitud 3-ks aastaks ja kehtib kuni 01.03.2008. Kontoriruumide üüri summa on fikseeritud 3-ks aastaks.

Laoruumide rendileping pikeneb automaatselt 1 aasta võrra, kuid mitte juhul kui üks pooltest on teisele poolele kirjalikult teatanud lepingu lõpetamise soovist vähemalt 90 päeva enne lepingutähtaja lõppemise päeva.

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 26.05.2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

Lisa 6. Potentsiaalsed ja tingimuslikud kohustused

28-06-2005

Garantii

Vastavalt sõlmitud müügilepingutele on ettevõtte kohustus tagada klientidele defektiga toodete tasuta väljavahetamine alates müügihetkest järgimise perioodi jooksul: katuseakendel 5 aastat, BDX-ga (paigalduskomplekt, mis koosneb soojustusraamist, paigalduskraest ja äravoolurennist) paigaldatud akendele 10 aastat, elektrilistel toodetel 3 aastat ning kardinatel 3 aastat peale toote müüki.

Tuginedes ettevõtte varasematele kogemustele võib garantiikohustusega seotud kulude suurust hinnata ebaoluliseks ja seetõttu bilansis garantiieraldist moodustatud ei ole.

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 5 344 781 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 222 361 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 4 122 420 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 7. Osakapital

(kroonides)

	Osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 01.01.2004	1	50 000
Saldo 31.12.2004	1	50 000

VELUX Eesti OÜ-l on üks osa, mille nominaalväärtus on 50 000 krooni. Põhikirja kohaselt on VELUX Eesti OÜ miinimumkapital 50 000 krooni ja maksimumkapital 200 000 krooni.

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2004	2003
Katuseakende ja lisatarvikute müük	23 074 509	19 521 113
Paigaldusteenuse müük	27 502	35 514
Kokku	23 102 011	19 556 627

Piirkond	2004	2003
Eesti	23 102 011	19 556 627

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 16.05.2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

28-06-2005

Lisa 9. Muud äritulud

(kroonides)

	2004	2003
Kasum debitoorse võla ümardamisest	911	0
Maksuvõla ümberarvestus	0	5 799
Kokku	911	5 799

Lisa 10. Muud ärikulud

(kroonides)

	2004	2003
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	3 536
Viivised emafirmale	0	6 684
Valuutakursi muutus	84	90
Maksuintressid	640	0
Kokku	724	10 310

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

(kroonides)

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

- ☐ Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Osatühtingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtte

VELUX Eesti OÜ on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba- ja reklaammaterjalide ostutehinguid alljärgnevatel mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost
VELUX A/S	emaettevõtte	17 115 707

VELUX Eesti OÜ on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud teenuste (reklaam, koolitus ja IT hooldus) ostutehinguid alljärgnevatel mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Ost
VELUX A/S	emaettevõtte	191 256
VKR Holding A/S	emaettevõtte omanik	10 417

Initialled for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev.....26.05.2005.....

Signature/allkiri.....Mny.....

KPMG, Tallinn

28-06-2005

VELUX Eesti OÜ on aruandeaastal seotud osapooltelt teeninud intresse deposiidilt järgmises mahus:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Teenitud intresside summa
VELUX A/S	emaettevõtte	15 295

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

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte lühiajaliste kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Kohustused
Kohustused		
VELUX A/S	emaettevõtte	2 480 127
VELUX Latvia SIA	kontserniettevõtte	8 677
VKR Holding A/S	emaettevõtte omanik	4 259
Kokku kohustused		2 493 063

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte lühiajaliste nõuete saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Nõuded
Nõuded		
VELUX A/S	emaettevõtte	1 733 874
VELUX Lietuva UAB	kontserniettevõtte	858
VELUX Latvia SIA	kontserniettevõtte	34 354
Kokku nõuded		1 769 086

Nõue VELUX A/S-le on lühiajaline deposiit intressiga BRIBOR + 0,1%

Initialed for identification purposes only

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Date/kuupäev..... 26.05.2005

Signature/allkiri.....

KPMG, Tallinn

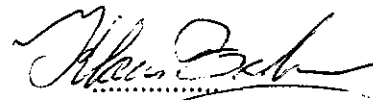
Juhatusel allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele 28-06-2005

VELUX Eesti OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise
aastaruande.

Juhatus:

Klaus Bertelsen juhatusel liige

Urmas Truusa juhatusel liige

 16/6...2005
 20/5...2005

Audiitori järeldusotsus

Velux Eesti OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Velux Eesti OÜ (edaspidi „ettevõtte”) 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 17. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatuse. 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 arvamus 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, 26. mai 2005

Taivo Epner
Vannutatud audiitorSilver Mäll
Vannutatud audiitor

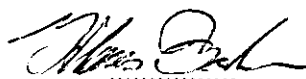
Kasumi jaotamise ettepanekTallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 196 820
2004. aasta puhaskasum	1 147 961

28 -06- 2005

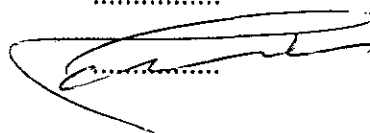
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 5 344 781***Juhatus teeb osaniku üldkoosolekule ettepaneku jätta kasum jaotamata.***

Klaus Bertelsen juhatuse liige



16/6.....2005

Urmas Truusa juhatuse liige



20/5.....2005

Osanike nimekiri

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2005

VELUX A/S

Registrikood:

CVR-nr: 30 00 35 19

Aadress:

Ådalsvej 99

DK-2970 Hørsholm

Denmark

Osade arv:

1

Osa nimiväärtus:

50 000

Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:

21.06.1996