

17. 06. 2005

2004.aasta majandusaasta aruanne

23. 4. 2005
El

Põhitegevusala: ravimite, ravimisarnaste ainete, toidulisandite, vitamiinide ja esmaabitarvete hulgimüük teistele ravimite hulgikaubandusega tegelevatele firmadele, haiglatele ja apteekidele

Juriidiline aadress: Sangla 58
50407 Tartu
Eesti Vabariik

Äriregistri kood: 10164808

Telefon: 52 282 30

Tegevjuht: Mati Mark

Audiitor: OÜ Ziir

Aruandeaasta algus: 01.01.2004.

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2004.

Majandusaasta aruandele lisatud

- dokumendid:
- * audiitori järeldusotsus
 - * kasumi jaotamise ettepanek
 - * üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

Juhatus liige: 

17. 06. 2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem 1)	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	15
Lisa 3. Maksud	15
Lisa 4. Varud	15
Lisa 5. Materiaalne põhivara	16
Lisa 6. Völakohustused	16
Lisa 7. Dividendide tulumaksu arvestus	16
Lisa 8. Osakapital	17
Lisa 9. Müügitulu	17
Lisa 10. Muud äritulud	18
Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 12. Rahavoogude aruanne	18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	20
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	21
Juhatuse liikmete allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele	22

Juhatuse liige:



17.06.2005

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ KALVERTON on erakapitalil põhinev osaühing, mis on asutatud 1996.aastal. Põhikirja järgi võib OÜ KALVERTON tegutseda tegevusaladel, millel tegutsemine ei ole seadusega keelatud, s.o. Ravimite eksport ja import ning toidukaupade eksport, import, hulgikaubandus ja mittelitsentseeritav jaekaubandus. Osaühingule Kalverton on omistatud ravimite täishulgikaubanduse õigus, see on hulgimüük nii teistele ravimite hulgikaubandusega tegelevatele ettevõtetele kui ka haiglatele ja apteekidele. Suurt tähelepanu on pööratud ka ravimteede ja taimse päritoluga preparaatide turustamisele Eestis. Nimetatud preparaate tuuakse Eestisse peamiselt Läti Vabariigist, aga ka teistest Euroopa Liidu riikidest.

Äritegevuse ülevaade

2004.aastal oli OÜ Kalverton müügitulu 8 001 735 krooni, mis on ligikaudu 1,51 % suurem kui 2003.aastal. Käibest moodustas ligikaudu 46,21% ravimite müük ja 53,79 % vitamiinide, ravimteede ja taimse päritoluga preparaatide müük.

Tähelepanu pöörati teiste hulgimüüjate kaudu elanikkonna ravimitega varustamise ja teenindamise kvaliteedile, samuti äritegevuse kindlustamisele praegusel konkurentsitihedal ravimiturul tuues Eestisse uusi ja huvitavaid ravimisarnaseid preparaate. Samuti pöörati tähelepanu Eesti haiglate paremale varustamisele mitmesuguste süstelahuste ja ravimitega, mida osteti teistest Euroopa Liidu riikidest.

2004.aastal ei investeeritud materiaalsesse põhivarasse. 2005.aastal ei planeerita esialgu investeerida materiaalsesse põhivarasse.

2005.aastal on planeeritud müügi kogukasv 10% võrreldes 2004. aastaga. OÜ Kalverton põhieesmärkideks on turuosa säilitamine ja positsiooni tugevdamine Eesti ravimiturul eelkõige senisel tasemel, võimalusel aga laiendamine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Juhatuse liige:



17. 06. 2005

Aruandeaasta kasumiks kujunes 111 475 krooni, mis on ligikaudu 4,2 korda.....
vähem eelmise aasta kasumiga võrreldes. Kasumi vähenemine oli eelkõige seotud
dividendide väljakuulutamisel tulumaksukulu arvestamisega.

Muud valdkonnad***Töötajad ja juhtkond***

2004.aastal oli osaühingu Kalverton keskmine töötajate arv 5 töötajat ning tööjõu-
kulu koos sotsiaalmaksudega oli 490 808 krooni. Osaühingu juhatuse koosneb
kahest liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Juhataja ennetähtaegsel tagasikutsumisel ei ole ette nähtud maksta talle hüvitist.
Samuti ei ole OÜ Kalverton juhatuse liikmetele väljastatud muid garantiisid.

Juhatuse liige:



17. 06. 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kalverton deklareerib oma vastutust 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ-i Kalverton finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ KALVERTON on jätkuvalt tegutsev.



Mati Mark
juhatuse liige



Ervin Vilson
juhatuse liige

Tartus, 11.märts 2005.a.

17.06.2005

Bilanss

Kroonides (komakohata)

	31.12.04	31.12.03	Lisa nr.
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2 788 955	2 284 113	
Nõuded ostajate vastu:			
Ostjatelt laekumata arved	1 576 066	1 346 644	2
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)	0	-40 635	
Nõuded ostjate vastu kokku:	1 576 066	1 306 009	
Ettemaksed:			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	92 205	422 453	3
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 212	1 435	
Ettemaksed kokku:	96 417	423 888	
Varud:			
Müügiks ostetud kaubad	514 267	157 814	4
Ettemaksed tarnijatele	27 175	138 609	4
Varud kokku:	541 442	296 423	
Käibevara kokku:	5 002 880	4 310 433	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	22 799	22 799	5
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-10 639	-1 520	5
Materiaalne põhivara kokku	12 160	21 279	
Põhivara kokku:	12 160	21 279	
AKTIVA (vara) KOKKU:	5 015 040	4 331 712	

Juhatus liige:



OÜ KALVERTON

TARTU MAAKOHU
REGISTRIKOGUSAKONI
SISSE TULNUD
2004.a. majandusaasta aruanne
17. 06. 2005

	31.12.04	31.12.03	Lisa.nr.....
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	321 191	347 469	6
Võlakohustused kokku	321 191	347 469	
Võlad tarnijatele	803 537	741 641	
Maksuvõlad	16 919	13 560	3
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	133 001	65 051	
Dividendivõlad	1 313 000	0	
Muud viitvõlad	471 887	6 961	
Viitvõlad kokku	1 917 888	72 012	
Lühiajalised kohustused kokku:	3 059 535	1 174 682	
Kohustused kokku:	3 059 535	1 174 682	
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 800 030	2 647 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 475	465 740	
Omakapital osaühingus kokku	1 955 505	3 157 030	
PASSIVA			
(kohustused ja omakapital) KOKKU	5 015 040	4 331 712	

Juhatuse liige: 

17.06.2005

Kasumiaruanne

Kroonides (komakohata)

SKEEM 1

	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
Müügitulu	8 001 734	7 880 837	9
Muud äritulud	113 790	30 658	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6 364 333	6 370 661	11
Mitmesugused tegevuskulud	675 254	650 206	
Tööjõu kulud			
a) palgakulud	367 637	267 369	
b) sotsiaalmaksud	123 171	89 580	
Tööjõu kulud kokku:	490 808	356 949	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 119	1 520	5
Muud ärikulud	4 751	50 688	
Ärikasum (- kahjum)	571 259	481 471	
Finantstulud ja -kulud			
a) muud finantstulud ja -kulud	1 540	-15 731	
Kokku finantstulud ja -kulud	1 540	-15 731	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	572 799	465 740	
Tulumaks	461 324	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	111 475	465 740	

Juhatus liige:



Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.06.2005

Kroonides (komakohata)

	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	571 259	463 231	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 119	1 520	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	57 414	273 078	12
Varude muutus	-245 019	-296 423	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	110 529	542 544	12
Kokku rahavood äritegevusest	503 302	983 950	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	0	-22799	
Saadud intressid	1 540	2 509	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 540	-20290	
Rahavood kokku	504 842	963 660	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 284 113	1 320 453	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	504 842	963 660	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 788 955	2 284 113	

Juhatusel liige:



TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.06.2005

Omakapitali muutuste aruanne

Kroonides (komakohata)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	2 647 290	2 691 290
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	465 740	465 740
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	3 113 030	3 157 030
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	111 475	111 475
Dividendid	0	0	-1 313 000	-1313000
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	1 911 505	1 955 505

Täiendav info osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Juhatusel liige:



17.05.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ KALVERTON raamatupidamise aastaaruanne 2004.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetelt, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ KALVERTON kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud Eesti kroonides ilma komakohata. Aastaaruande tekstis on arvandmed esitatud numbritega täiskrooni täpsusega.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on 31.12.2004 ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosuset lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Juhatuse liige: 

Varud

17.06.2005

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja varude soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude allahindlusi tehtud ei ole.

Materiaalne põhivara***Materiaalse põhivara arvelevõtmine***

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000,- krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000,- krooni, kajastatakse väheväärtusliku põhivarana, mis kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike põhivarade üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Kastusrendile võetud põhivara arvestatakse bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Akumuleeritud kulumi arvestamise meetodid

Akumuleeritud kulumi arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada kulumi arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Aruandeaastal kasutatakse kulumi lineaarset arvestusmeetodit ning kulumi määraks on 20% aastas.

Vara väärtuse test

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest väärtusest. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kriitiliselt vara väärtuse testi tegemise vajalikkust, et veenduda, kas kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse või mitte.

Juhatuse liige:



17.06.2005

Dividendi tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja külluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontrolli teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Kalverton käsitleb seotud osapooltena:

- a) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- c) ettevõtte töötajaid.

Tulude arvestus

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasusid kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Juhatus liige:



17.06.2005

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäeva sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes; need on avaldatud lisades.

Juhatuse liige:



17.05.2005

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on kajastatud bilansis seisuga 31.12.2004.a. summas 1 576 066 krooni.
Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatud nõuded seisuga 31.12.2003.a. summas 40 635 krooni
on tunnistatud seisuga 31.12.2004.a. lootusetuteks nõueteks ja bilansist välja kantud.

Lisa 3. Maksud

Kroonides (komakohata)

Maksu liik	31.12.2004		31.12.2003	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	92205	0	421196	0
Kinnipeetud tulumaks	0	5419	871	4541
Sotsiaalmaks	0	10033	386	7749
Töötuskindlustusmaks	0	426	0	312
Kogumispensioni maks 2%	0	185	0	102
Ettevõtte tulumaks	0	856	0	856
Kokku:	92205	16919	422453	13560

Lisa 4. Varud

Varud ehk müügiks ostetud kaubad - ravimid on kajastatud bilansis seisuga 31.12.2004.a. summas 514 267,- krooni. Varude allahindlusi 2004.aasta jooksul tehtud ei ole. (Vt. Lisa 11).
Samuti on varudena kajastatud ettemaksed tarnijatele summas 27 175,- krooni.

Juhatuse liige:



17.06.2005

Lisa 5. Materiaalne põhivara

Kroonides (komakohata)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	22799	22799
Soetamine	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2004	22799	22799
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-1520	-1520
Arvestatud kulum	-9119	-9119
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-10639	-10639
Jääkmaksumus 31.12.2003	21279	21279
Jääkmaksumus 31.12.2004	12160	12160

Lisa 6. Võlakohustused

	31.12.04	31.12.03
1. Laenud	321191	347469
1.1. E.Vilson	321191	347469
sh.lühiajaline osa	321191	347469
sh.pikaajaline osa	0	0
Maksetähtaeg	2005	2004
Intressimäär	0%	0%

Lisa 7. Dividendide tulumaksu arvestus

Ettevõtte jaotamata kasum 31.detsembril 2004 moodustas 1 911 505,- krooni.

Eraldist ei moodustata, kuid ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et:

- * bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 1 452 745,- krooni;
- * eespool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 458 761,- krooni.

Juhatuse liige:



17.06.2005

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 31.12.04.

Lisa 8. Osakapital

Osaühingu osakapitali suuruseks on 40 000,- krooni, mis koosneb 1 (ühest) osast nominaalväärtusega 40 000,- krooni.

Ajavahemikul 2000 - 2004 ei ole tehtud tehinguid osakapitaliga.

Operatsioonid aktsiakapitaliga	Toimunud enne 2004.aastat	Toimunud 2004.aastal	Kokku
1. Tasutud osade eest	40 000,- krooni	x	40000,- krooni
2. Osakapitali suurus 31.12.2004.a., EEK	40 000,- krooni	x	40000,- krooni

Lisa 9. Müügitulu

Kroonides (komakohata)

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul realiseeritud kaupade müügihinnast ilma käibemaksuta. Kaupade realiseerimise kajastamisel tuludena on lähtutud nõudest, et müügitehingu tulemuseks on tõenäoline hüvituse laekumine ostjatelt.

Müügitulu jaguneb:

a) geograafiliste piirkondade kaupa:

	2004.aasta	2003.aasta
Eesti	8 001 734	7 880 837
Kokku:	8 001 734	7 880 837

b) tegevusalade kaupa:

	2004.aasta	2003.aasta
Ravimite müük	3 697 594	3 603 643
Ravimisarnaste toodete, toidulisandite müük	4 304 140	4 277 194
Kokku:	8 001 734	7 880 837

Juhatus liige:



17.06.2005

Lisa 10. Muud äritulud

Kroonides (komakohata)

	2004.aasta	2003.aasta
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	113 236	0
Muud äritulud	554	30 658
Kokku:	113 790	30 658

Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused

Kroonides (komakohata)

Kasumiaruande real "Kaubad, toore, materjal ja teenused" on näidatud aruandeaastal klientidele müüdud ravimite ja ravimisarnaste toodete soetusmaksumus, nende soetamiseks ja paremaks hoiustamiseks ning transportimiseks tehtud kulutused. Vt. lisa 3.

	2004.aasta	2003.aasta
Kaubad müügiks	6 124 371	6 064 803
Remondi-ja majapidamiskulud	0	49 100
Transporditeenused jm. teenused	239 962	256 758
Kokku:	6 364 333	6 370 661

Lisa 12. Rahavoogude aruanne

Kroonides (komakohata)

Järgnevalt on antud ülevaade rahavoogude aruandes esitatud äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste muutusest. Muutused ei sisalda nõuete ja kohustuste muutusi intressidest ega liisingutest.

	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku, sh:	57 414	273 078
Nõuded ostjate vastu	-229 422	475 434
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-40 635	40 635
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	330 248	-241 556
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-2 777	-1 435

Juhatuse liige:



17.06.2005

Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku, sh:	110 529	542 544
Võlad tarnijatele	35 618	159 941
Maksuvõlad	3 359	1 659
Võlad töövõtjatele	67 950	32 454
Muud viitvõlad	3 602	1 021
Saadud lühiajalised laenud	-26 278	347 469

Juhatuse liige:



17.06.2005

OÜ Ziira

Kannikese 6-9
Tartu 50407

telefon: 5051600.....
e-mail: ziira@hotmail.ee

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ KALVERTON OSANIKULE

Olen auditeerinud OÜ KALVERTON 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 19. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritaks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõestusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ KALVERTON finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartu, 11.märtsil 2005.a
OÜ Ziira



Avo Ombler
vannutatud audiitor

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULENUD

17.06.2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Kalverton vaba omakapital on 31.detsembril 2004 järgmine:
(kroonides komakohata)

eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 800 031
kasum aruandeaasta majandustegevusest	111 475
Kokku jaotamata kasum:	1 911 506

OÜ Kalverton juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

1. Vaba omakapital summas 1 911 506 jätta jaotamata

Juhatus liige: 

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIKAMERAKOHTUS
SISSE TULNUD

17. 06. 2005

Juhatuse liikmete allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

OÜ Kalverton 2004. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek 11.03.2005.aasta otsusega, allkirjastatud 11.märtsil 2005:



juhatuse liige
Mati Mark



juhatuse liige
Ervin Vilson

OÜ Kalverton osanike nimekiri

TARTU MAAKOHTLUS
REGISTRIKAMERAND
SISSE TULEMID

17.06.2005

OÜ Kalverton Osanike nimekiri seisuga 15.06.2005.a.						
Jrk. nr.	Osaniku nimi	Osaniku isikukood	Osaniku elukoht	Osanikule kuuluva osa nimiväärtus	Osaluse %	Osade omandamise kuupäev
1	Mati Mark	35804222719	Võru 196 Tartu	13332,- EEK	33,33 %	05.12.1996.a.
2	Ervin Vilson	35806192717	Sangla 58 Tartu	26668,- EEK	66,67 %	30.09.2004.a.