

30-06-2005

18

MFV Lootus OÜ

Majandusaasta aruanne

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.08.2005

18 h 49647

El.

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Ärinimi: MFV Lootus OÜ
Äriregistri kood: 10627467
Aadress: Raekoja plats 11, Tartu 51004
Telefon: 611 6080
Faks: 611 6081
Põhitegevusala: Kalapüük ja -töötlemine
Audiitorkontroll: Artur Suits - Rimess MRI OÜ

30-06-2005

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSEKOND
SISSE TULNUD

17. 08. 2005

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 2.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Varud.....	12
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 4. Mitmesugused võlad.....	13
Lisa 5. Maksuvõlad	14
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	14
Audiitori järeldusotsus.....	15
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	16
Majandusaasta aruande allkirjad.....	17



Tegevusaruanne

TARTU MAANDUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.08.2005

2004. majandusaastal opereeris ettevõtte traallaevaga MADRUS, mis soetati eelmisel majandusaastal, Edela-Atlandi ja Loode-Atlandi Kalandusorganisatsiooni (edaspidi NAFO) veealadel, saavutades aruandeaastal müügitulu suuruses 55,3 miljonit krooni.

2004.a. esimeses kvartalis opereeris traallaev MADRUS Edela-Atlandi veealadel rahvusvahelistes vetes ning Falklandi saarte majandustsoonis ning peamiseks püügiliigiks oli kalmaar. Püük lõpetati juunis 2004 kehvale püügitulumuste ja hindade languse tõttu.

Aruandeaasta teisel poolel opereeriti NAFO veealadel keskendudes Grööni süvalesta ja reguleerimata liikidele püügile ning saavutati head tulemused.

Septembris 2004.a. toimus NAFO aastakoosolek, millel jagati lepinguosalistele lisakvoote. Jagamise tulemusena sai traallaev MADRUS kvoodi 88 tonni grööni süvalesta, rai ja mereahvena püüdmiseks NAFO püügitsoonis 3M.

Aruandeaastal toimus traallaeva MADRUS moderniseerimine. Moderniseerimise käigus varustati laev uute kaasaegsete elektrooniliste seadmetega selektiivsema kalapüügi võimaldamiseks. Laevale paigaldati traalnooda kontrollaparatuurid SCANMAR ja FURUNO ning traalnooda juhtimise süsteem MARELEC. Lisaks vahetati välja laeva vintsid ja teostati uue aparatuuri paigaldamisest tingitud ümberehitustöid laeva kaptenisillal, tekil ja meeskonnaruumides.

Moderniseerimiseks investeeriti kokku 15,4 miljonit krooni. Ettevõtte taotles investeeringuteks ka toetust EL struktuurfondidest. Toetuse taotlus rahuldati 2005.a. alguses summas 6,3 miljonit krooni.

Täiendavalt kulutas ettevõtte 11,8 miljonit krooni laeva ja erinevate seadmete renoveerimiseks, mis hinnanguliselt pikendab laeva kasulikku eluiga 5 aasta võrra.

Kirjeldatud investeeringud aitavad ettevõttel vähendada ärikulusid ja suurendada kasumit järgnevatel majandusaastatel.

2004.aastal suurendati osakapitali 1 000 000 krooni. Uus osa emiteeriti ettevõtte ainuosanikule Grupo Oya Perez, SL ülekursiga 9 000 000 krooni. Omakapital seisuga 31.12.2004 oli 12 745 804 krooni.

2004.a kulud olid kokku 55,2 miljonit krooni ning puhaskasum 321 401 krooni.

2004.a. töötasud olid 1 219 050 krooni, Juhatuse liikmete tööd ei tasustatud.

Juan Manuel Oya Perez

juhatuse liige



Juhatuse deklaratsioon

MFV Lootus OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

17. 08. 2005

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 11.05.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on MFV Lootus OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 11.mai 2005.a

Juan Manuel Oya Perez juhatus liige

Tarmo Sild juhatus liige

Rajar Miller juhatus liige

Bilanss

AKTIVA

kroonides

TARTU MAARAHKUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	89,763	3,810
Nõuded ostjate vastu		0	0
Ostjatelt laekumata arved		0	0
Mitmesugused nõuded		2,390,365	4,808,459
Nõuded emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele		2,381,865	0
Muud lühiajalised nõuded		8,500	4,808,459
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		2,929,767	234,844
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 5	90,627	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		2,839,140	234,844
Varud	Lisa 2	11,260,971	25,588,776
Tooraine ja materjal		816,459	0
Muud varud		8,844,588	2,239,794
Pool- ja valmistoodang		0	23,348,982
Ettemaksed hankijatele		1,599,924	0
KÄIBEVARA KOKKU		16,670,866	30,635,889

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	55,158,327	27,480,065
Laevad ja seadmed (soetusmaksumuses)		59,561,690	28,932,350
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-4,403,363	-1,452,285

PÕHIVARA KOKKU		55,158,327	27,480,065
-----------------------	--	-------------------	-------------------

AKTIVA KOKKU		71,829,193	58,115,954
---------------------	--	-------------------	-------------------

kroonides

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad hankijatele	39,468,534	8,984,112
Hankijatele tasumata arved	39,468,534	8,984,112
Mitmesugused võlad	3,959,903	21,922,703
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	Lisa 4 81,847	17,598,371
Muud võlad	3,878,056	4,324,332
Maksuvõlad	0	219,447
Lisa 5		
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	7,940	286,969
Võlad töövõtjatele	0	284,514
Intressivõlad	7,940	2,455
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	43,436,377	31,413,231

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Muud pikaajalised võlad	15,647,012	24,278,320
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	Lisa 4 15,647,012	24,278,320
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	15,647,012	24,278,320

KOHUSTUSED KOKKU	59,083,389	55,691,551
-------------------------	-------------------	-------------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	1,040,000	40,000
Aazhio (üle/alli nominaalväärtuse)	9,000,000	0
Reservid	4,000	0
Kohustuslik reserv	4,000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2,380,403	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	321,401	2,384,403
KOKKU OMAKAPITAL	12,745,804	2,424,403

PASSIVA KOKKU	71,829,193	58,115,954
----------------------	-------------------	-------------------



Kasumiaruanne skeem 2

		kroonides
	2004	2003
Müügitulu	55,313,785	17.08.00
Varude jäägi muutus bioloogiliste varade õiglase väärtuse kajastamise tõttu	Lisa 2	3,659,648
Realiseeritud toodete ja teenuste kulu	52,617,109	0
BRUTOTULEM	2,696,676	3,659,648
Üldhalduskulud	734,348	372,401
Muud äritulud	170,303	19,595
Muud ärikulud	271,561	187,955
ÄRIKASUM	1,861,070	3,118,887
FINANTSTULUD JA -KULUD	-1,539,669	-734,484
intressikulud	1,539,669	734,484
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	321,401	2,384,403
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST	321,401	2,384,403
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	321,401	2,384,403

30-06-2005

Omakapitali muutuse aruanne

Kroonides

	Osa- kapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.02	40,000	0	0	-5,301,738	5,301,738	40,000
Eelmise perioodi kasum				5,301,738	-5,301,738	
2003.a. kasum					2,384,403	
Seisuga 31.12.03	40,000	0	0	0	2,384,403	2,424,403
Seisuga 01.01.04	40,000	0	0	0	2,384,403	2,424,403
Osakapitali suurendamine	1,000,000	9,000,000				
Reservi suurendamine			4,000	-4,000		
Eelmise perioodi kasum				2,384,403	-2,384,403	
2004.a. kasum					321,401	
Seisuga 31.12.04	1,040,000	9,000,000	4,000	2,380,403	321,401	12,745,804

Vastavalt MFV Lootus OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 1.040.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 4.160.000 krooni.

2004. aastal emiteeriti üks uus osa 1.000.000 kroonise nimiväärtusega, osa emiteeriti ülekursiga, summas 9.000.000 krooni. Emiteeritud osa eest tasus osanik Grupo Oya Perez S.L. mitterahalise sissemaksega, mille esemeks on Grupo Oya Perez S.L. nõude OÜ MFV Lootus vastu osaline tasaarveldamine summas 10.000.000 krooni.

2004. aastal dividende ei makstud



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

.....kroonides.....

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu	321,401	2,384,403
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	2,951,078	1,452,285
Intressikulu	1,539,669	734,484
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	4,812,148	4,571,172
Nõuded ostjate vastu (+/-)	0	12,864
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	2,418,094	-979
Varud (+/-)	14,327,805	-25,588,776
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-2,694,923	-234,844
Maksuvõlad (+/-)	-219,447	219,447
Võlgnevus hankijatele (+/-)	30,484,422	5,323,266
Mitmesugused võlad (+/-)	-18,040,381	16,139,001
Ostjate ettemaksed (+/-)	0	0
Viitvõlad (+/-)	-284,514	284,514
Põhitegevuse genereeritud raha	30,803,204	725,665
Intressimaksed	-87,911	-27,273

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	30,715,293	698,392
-------------------------------	-------------------	----------------

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine	-30,629,340	-742,375
--------------------	-------------	----------

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-30,629,340	-742,375
---	--------------------	-----------------

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
--	----------	----------

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	85,953	-43,983
RAHA ALGJÄÄK	3,810	47,793
RAHA LÕPPJÄÄK	89,763	3,810

Oluliseks mitterahaliseks tehinguks oli osakapitali suurendamine ja osa eest tasutud 10.000.000 krooni. Osa eest tasumine toimus emattevõtja antud laenu tasaarveldamise teel, seetõttu ei kajastu finantseerimise rahavoos ka emattevõtjalt saadud laenu jäägi vähenemine 10.000.000 võrra.



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 11.05.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ MFV Lootus jätkuvalt tegutsenud majanduslikult.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Individuaalselt oluliste "halbade" nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja. Teisi nõudeid hinnatakse kogumina.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Põllumajandusliku toodangu soetusmaksumuseks loetakse bioloogiliste varade õiglane väärtus põllumajandusliku toodangu eraldamise hetkel.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10.000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- laevad ja tootmiseadmed laeval 10% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



TALLINNA LINNAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.08.2005

.....

LISAD

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha	1,739	1,739
Pangakontod EEK	6,080	10
Valuutakontod pangas	81,945	2,061
Kokku	89,763	3,810

TARTU MAARKOOLIS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.08.2005

Lisa 2. Varud

Aruandeaasta lõpu seisuga olid ettevõttel järgmised varud.

Tooraine ja materjal	31.12.2004	31.12.2003
Pakendid	816,459	240,343
Kokku	816,459	240,343

Muud varud	31.12.2004	31.12.2003
Kütus ja määrdeõlid	5,090,525	1,092,369
Varuosad	1,353,184	178,128
Turvavarustus	9,468	27,799
Toiduained	464,699	0
Kalapüügivarustus	1,926,712	701,155
Kokku	8,844,588	1,999,451

Valmis- ja pooltoodang	31.12.2004	31.12.2003
Kalatooted	0	23,348,982
Kokku	0	23,348,982

Ettemaks hankijatele	31.12.2004	31.12.2003
Ettemaks hankijatele	1,599,924	0
Kokku	1,599,924	0

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Põllumajandusliku toodangu, millena RTJ7 kohaselt käsitletakse püütud kala püügi hetkel, soetusmaksumuseks loetakse kala, kui bioloogilisse vara, õiglane väärtus põllumajandusliku toodangu eraldamise, s.t. püügi, hetkel. Kui püütud kala õiglane väärtus ei ole otseselt mõõdetav, siis määratakse see lähtuvalt töödeldud kala õiglasest väärtusest, millest on lahutatud töötlemise kulud.

30-06-2005

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale püütud kala õiglase väärtuse ja otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Aruandeperioodil ei ole varude allahindlusi ega allahindluste tühistamisi tehtud.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.08.2005

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Laevad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	0
Soetamine eelmisel aastal	28,932,350	28,932,350
Soetusmaksumus 31.12.2003	28,932,350	28,932,350
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	0	0
Eelmisel aastal arvestatud kulum (+)	1,452,285	1,452,285
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1,452,285	1,452,285
Jääkmaksumus 31.12.2003	27,480,065	27,480,065
Soetusmaksumus 31.12.2003	28,932,350	28,932,350
Soetamine aruandeaastal	30,629,340	30,629,340
Soetusmaksumus 31.12.2004	59,561,690	59,561,690
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	1,452,285	1,452,285
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	2,951,078	2,951,078
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	4,403,363	4,403,363
Jääkmaksumus 31.12.2004	55,158,327	55,158,327

Lisa 4. Mitmesugused võlad

Lühiajaline võlgnevus emaeettevõttele ja teistele konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele on kokku 81 847 krooni ja koosneb võlgnevusest emaeettevõtja teisele tütarettevõtjale Lootus Teine OÜ.

Muud võlad summas 3 878 056 krooni on võlgnevus ettevõttega seotud isiku Heroya S.A. ees.

Antud võlakohustused intressi ei kanna.

Pikaajaline võlgnevus emaeettevõttele Grupo Oya Perez, S.L. moodustab 15 647 012 krooni.

Võlakohustust on hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, s.t. võlakohustuse rahuldamiseks tasutavate maksete nüüdisväärtuses. Nüüdisväärtuse leidmisel on diskontomäärana kasutatud alternatiivset turuintressimäära 5% aastas.

Pikaajalise võlakohustuse bilansilise maksumuse hindamise tulemused on järgmised:

Maksetähtaeg	Makse, EUR	Makse, EEK	Perioode bilansipäevast	Nüüdisväärtus bilansipäeval
31.12.2006	386,962	6,054,650	24	5,478,503
31.12.2007	386,962	6,054,650	36	5,211,328
31.12.2008	386,962	6,054,650	48	4,957,181
	1,160,886	18,163,950		15,647,012
s.h. lühiajaline osa				0
s.h. pikaajaline osa				15,647,012

Seisuga 31.12.2003.a. oli antud pikaajalise laenu jääk korrigeeritud soetusmaksumuses 28,894,731 krooni. Pikaajalise võlakohustuse soetusmaksumuse korrigeerimise tulemusena suurendati laenujääki 1.446.272 krooni võrra ja vastav summa kajastati aruandeaasta intressikuluna. Aruandeaastal maksti laenu tagasi 300,000 EUR ehk 4,693,992 EEK, maksmine toimus tasaarvelduse teel.

31.10.2004.a. sõlmitud kokkuleppe alusel muudeti laenu tagasimaksmise tingimusi, uue graafiku alusel kuulus EUR 639,114 ehk 10,000,000 EEK tasumisele kohe ja ülejäänud summa EUR 1,160,886 muudetud graafiku alusel (vt maksetähtjad eelmises tabelis). 31.10.2004.a. tasumisele kuuluv osamakse summas 10,000,000 krooni osas toimus tasaarveldus, millega Grupo Oya Perez S.L. tasus talle emiteeritud osa eest.

TARTU MAAKOHIUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17. 08. 2005

Lisa 5. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2003
	Ettemaks	Ettemaks	Võlg	Võlg
Käibemaks	90,627	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	120,907
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	93,151
Tööstuskindlustusmakse	0	0	0	4,021
Kogumispensionimakse	0	0	0	1,368
Kokku	90,627	0	0	219,447

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja ettevõtetega, milles nad omavad olulist osalust, ning emaettevõttega ja ettevõtetega, mida emaettevõtte kontrollib või millede üle omab olulist mõju, emaettevõtte osanikega, juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

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

MFV Lootus OÜ on ostnud teenuseid järgmistelt seotud osapooltelt:

Grupo Oya Perez S.L	198,904 krooni;
Heroya S.A.	20,747 krooni;
Altamar Heroya Primero	14,699,811 krooni.

MFV Lootus OÜ on müünud kaupa järgmistele seotud osapooltele:

Grupo Oya Perez S.L	55,313,785 krooni.
---------------------	--------------------

MFV Lootus OÜ on saanud lühiajalist laenu OÜ-lt Lootus Teine summas 163,660 krooni ja tagasi maksnud summas 120,245 krooni.

MFV Lootus OÜ nõuded seotud osapooltele seisuga 31.12.2004.a.:

Grupo Oya Perez S.L	1,463,280 krooni;
Altamar Heroya Primero S.L.	918,585 krooni

Võlad seotud osapooltele on avalikustatud lisa 4.

30-06-2005

RIMESS MRI OÜAhtri 6a
10151 Tallinn
Tel: +372 626 4500
Fax: +372 626 4501rimess@rimess.ee
www.rimess.eeReg.nr 10384467
KMKR nr. EE100086678TARTU MAARKOOS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.08.2005

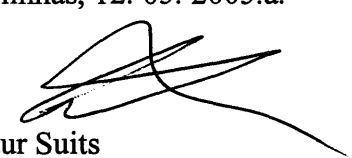
Audiitori järeldusotsus OÜ MFV Lootus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ MFV Lootus 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et 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 raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 71.829.193 krooni ja finantstulemuseks 321.401 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ MFV Lootus majandusaasta tulemit, finantsseisundit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas, 12. 05. 2005.a.


Artur Suits
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb OÜ MFV Lootus osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta 321 401 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

reservkapitali
eelmise perioodi jaotamata kasumi arvele

100 000 krooni,
221 401 krooni.



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17. 08. 2005

30-06-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

4

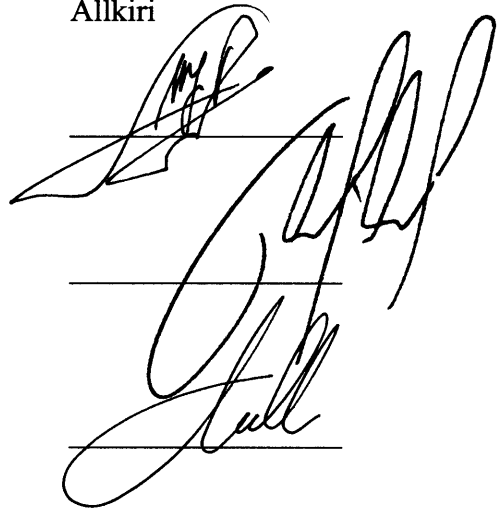


Osaühingu MFV Lootus juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
15 mai 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud äriühingu juhatuse
liikmed.

AKOHIUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

17.08.2005

Nimi	Positsioon	Allkiri
Juan Manuel Oya Perez	juhatuse liige	
Tarmo Sild	juhatuse liige	
Rajar Miller	juhatuse liige	



30-06-2005

MFV LOOTUS OSAÜHING
Registrikood 10627467
Raekoja Plats 11, 51004 Tartu
Postiaadress Jõe 5, 10151 Tallinn
Telefon 611 6080
Faks 611 6081

30. juunil 2005.a.

OSANIKE NIMEKIRI

TARTU
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

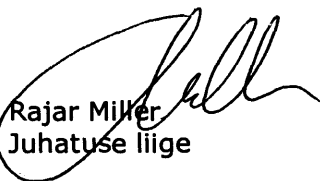
17.08.2005

Reg. kuupäev	Osade nominaalväärtus	Osanikud
19.01.2000	40 000 EEK	Tarmo Sild (asutaja).....
03.02. 2000	30 000 EEK	Marine Oil Bunkering Services Ltd
	10 000 EEK	Tarmo Sild
07.02.2000	30 000 EEK	Marine Oil Bunkering Services Ltd
	10 000 EEK	Svetlana Karpina
13.01.2001	30 000 EEK	Oyalves SA
	10 000 EEK	Svetlana Karpina
05.10.2004	40 000 EEK	Grupo Oya Perez S.L.
21.12.2004	1 040 000 EEK	Grupo Oya Perez S.L.

Märkus 1: Alates 14.01.2002 on Oyalves SA uueks nimeks Grupo Oya Perez S.L.

Märkus 2: Alates 21.12.2004 on MFV Lootus OÜ osakapitali suuruseks 1 040 000 EEK

Käesolevaga kinnitan, et ülaltoodud andmed MFV Lootus OÜ osanike kohta on minu parima teadmise kohaselt täielikud ja tõesed.


Rajar Miller
Juhatuse liige