

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

27-06-2005

17.06.2005 45130
.....

leg

OÜ Guido Mööbel

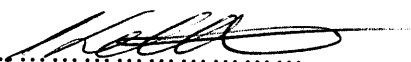
2004.aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala: puidust mööbli tootmine
Registrikood: 10609280
Telefon: 51 42 939

E-post: guidomoobel@hotmail.ee
Tegevjuht: Guido Kellamäe
Koduleht: www.guidomoobel.ee

Aruandeaasta algus: 01.01.2004
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2004

Lisatud :
kasumi jaotamise ettepanek
osanike nimekiri



**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD****27-06-2005****Sisukord**

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtted ja hinnangud	10
Lisa 2. Varud	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Lühiajalised ja pikaajalised kohustused	12
Lisa 5. Maksud	13
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 7. Müügitulu	13
Lisa 8. Kaubad, toore materjal ja teenused	14
Lisa 9. Tegevuskulude jaotus	14
Lisa 10. Sihtfinantseerimise korras saadud abi	14
Lisa 11. Rahavoogude aruanne	14
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	15
Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele	16

27-06-2005

Tegevusaruanne

.....

OÜ Guido Mööbel põhitegevusala on puidust mööbli tootmine ja müük.

Valmistatakse ka tellimusmööblit, palju on toodetud mööblit lasteasutustele.

2004. aasta realiseerimise netokäive oli 1 456 696 krooni, mis on 2,2 korda enam, kui

2003. aastal. Kasvava müügiedu tagas uute seadmete ostmise 2003.a. PRIA abiga

ning müügitöö tõhustamine. 2004.aastal soetati omavahenditest väiksemaid seadmeid

83 669,- krooni eest

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 482 144,- krooni.

Töötajate keskmine arv oli 6 ning tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku

254 581,- krooni, sh. juhatuse liikme töötasu olid 64 080,- krooni.

OÜ Guido Mööbel juhatuse on ühe liikmeline. Juhatuse liikmele eraldi tasusid ei

makstud ja ei ole tasu ette nähtud ka ennetähtaegsel tagasikutsumisel.

27-06-2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Guido Mööbel juhatus deklareerib oma vastutust 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Guido Mööbel finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Guido Mööbel on jätkuvalt tegutsev.

.....
Juhatus liige Guido Kellamäe

30.aprill 2005.
(allkirjastamise kuupäev)

Bilanss

27-06-2005
Eesti kroonides

.....

	31.12.04	31.12.03	Lisa nr.
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	354 142	53 567	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	1 470	15 000	
Ebatõenäoliselt laekuvad summad(-)	0	0	
Nõuded ostjate vastu kokku:	1 470	15 000	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed	231	10 022	5.
Ettemaksed hankijatele	150 055	0	
Ettemaksed kokku:	150 286	10 022	
Varud			
Tooraine ja materjal	96 480	27 250	2.
Varud kokku:	96 480	27 250	
Käibevara kokku:	602 378	105 839	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	669 737	586 068	
Põhivara akumuleeritud kulum	-165 703	-98 838	
Lõpetamata ehitus	388 713	338 170	
Põhivara kokku:	892 747	825 400	3.
AKTIVA (varad) KOKKU:	1 495 125	931 239	

27-06-2005

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

31.12.04 31.12.03 Lisa nr.

.....

Kohustused**Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad	0	0	
Pikaajaliste pangalaenude tagasi-			
maksed järgmisel perioodil	14 455	55 021	
Pikaajaliste kapitalikohustuste			
tagasimaksed järgmisel perioodil	29 873	129 553	
Muud lühiajalised võlakohustused	30 000	0	
Võlakohustused kokku:	74 328	184 574	4.
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	0	19 965	
Võlad tarnijatele	199 730	14 071	
Maksuvõlad	19 807	4 627	5.
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	4 984	4 287	
Viitvõlad kokku:	4 984	4 287	
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	18 432	8 112	10.
Lühiajalised kohustused kokku:	317 281	235 636	

Pikaajalised kohustused**Pikaajalised võlakohustused**

Pangalaenud ja muud krediidiasutused	0	14 455	
Kapitalirendi kohustused	54 341	84 214	
Muud pikaajalised laenud	93 000	123 000	
Pikaajalised võlakohustused kokku:	147 341	221 669	4
Tulevaste per.tulu sihtfinantseerimisest	146 772	72 347	10.
Pikaajalised kohustused kokku:	294 113	294 016	

Kohustused kokku:

611 394 529 652

Omakapital

Osakapital	150 600	150 600	
Reservid	15 060	15 060	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	235 927	224 162	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482 144	11 765	
Omakapital kokku:	883 731	401 587	

PASSIVA (kohustused ja omakap.) KOKKU:

1 495 125 931 239

27-06-2005

Kasumiaruanne

Eesti kroonides

	2004.a.	Skeem 1 2003.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	1 456 696	644 279	7.
Muud äritulud	18 432	6 926	7.
Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	8 000	-17 750	
Äritulud kokku:	1 483 128	633 455	
Ärikulud			
Kaubad, toore,materjal,teenused	-438 978	-233 395	8.
Mitmesugused tegevuskulud	-228 399	-176 329	9.
Tööjõukulud			
Palgakulu	-190 694	-115 606	
Sotsiaalmaksud	-63 887	-38 644	
Tööjõukulud kokku:	-254 581	-154 250	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-66 865	-41 615	5.
Muud ärikulud	-202	-43	
Ärikulud kokku:	-989 025	-605 632	
Ärikasum	494 103	27 823	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	-12 197	-16 147	
Muud finantstulud ja -kulud	238	89	
Kokku finantstulud ja -kulud:	-11 959	-16 058	
Kasum majandustegevusest	482 144	11 765	
Aruandeaasta puhaskasum	482 144	11 765	

27-06-2005

Rahavoogude aruanne

Eesti kroonides
Kaudne meetod

	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	494 103	27 823	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum	66 865	41 615	5.
Põhivara sihtfinantseerimise tulu	-18 432	-676	10.
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-126 734	-24 892	11.
Varude muutus	-69 230	17 750	2.
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	181 571	-15 979	11.
Makstud intressid	-11 959	-16 058	
Rahavood äritegevusest kokku:	516 184	29 583	
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus	-83 669	-159 860	3.
Lõpetamata ehitus	-50 543	-41 154	
Rahavood investeerimistegevusest kokku:	-134 212	-201 014	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud sihtfinantseerimisest	103 177	81 135	10.
Saadud laenud	0	93 000	
Laenude tagasimaksmine	-55 021	-54 805	
Tasutud liisingumaksed	-129 553	0	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku:	-81 397	119 330	
Rahavood kokku:	300 575	-52 101	
Raha perioodi alguses	53 567	105 668	
Raha muutus	300 575	-52 101	
Raha perioodi lõpus	354 142	53 567	

27-06-2005

Omakapitali muutuste aruanne

Eesti kroonides.....

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelm.per. jaotamata kasum	Jaotamata kasum	KOKKU
31.12.2002	150 600	15 060	44 083	180 079	389 822
2002.a. puhaskasumi jagunemine	0	0	180 079	-180 079	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	11 765	11 765
31.12.2003	150 600	15 060	224 162	11 765	401 587
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 01.01.2004	150 600	15 060	224 162	11 765	401 587
2003.a. puhaskasumi jagunemine	0	0	11 765	-11 765	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	482 144	482 144
31.12.2004	150 600	15 060	235 927	482 144	883 731

Raamatupidamise aastaaruande lisad

27-06-2005

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-
põhimõtted ja hinnangud

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

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

Käesoleva aastaaruande põhiaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31.detsembril 2004 on 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 on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosust lähtuvalt. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000,- kroonist. Varad alla 10 000,- krooni kantakse kuludesse soetamisel või kasutusse võtmise hetkest. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt (alates 5000.- maksumusest)

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele või arvestatakse kulumit sellest eraldi.

Laenukasutuse puhul ei kapitaliseerita pikaajalise laenuga seonduvaid kulusid (intressid, teenustasud), vaid need kajastatakse tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes järgmine:

Inventar, kontoritehnika	- 40 % aastas, kasutusiga 2,5 aastat;
Masinad ja seadmed	- 10-20 % aastas, kasutusiga 5-10 aastat;
Hoone	- 4 % aastas, kasutusiga 25 aastat.

Kõikide gruppide puhul kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit.

Maad ei amortiseerita.

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Guido Mööbel on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- * renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule,
- * rentnikul on optsioon osta vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigus kasutab
- * lepinguperiood katab üle 75 % renditava vara majanduslikust elueast
- * rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest
- * renditud vara on nii spetsiifiline, et rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuludeks. Renditav põhivara amortiseeritakse samade põhimõtete alusel nagu muu sama grupi põhivaragi.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna üheselt kogu rendiperioodi jooksul.

OÜ Guido Mööbel käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

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

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- * puudub kontroll kauba või toote üle
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- * tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse ärikasumit. Rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on kajastatud otsesel meetodil.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2004.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Reservkapitali eraldamisel on lähtutud AS nõuetest.

Lisa 2. Varud

27-06-2005

	31.12.04	31.12.03
Tooraine ja materjal	66 480	0
Valmistoodang	30 000	27 250
Kokku:	96 480	27 250

Materjali all on tootmiseks vajaminev puidumaterjal.
Varude arvestus toimub FIFO meetodil.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Lõpetamata ehitus	Akumul. kulum	Kokku soetusm.
Seis 01.01.2003	212 441	297 015	x	509 456
Ostmine	373 627	41 155	0	414 782
Majandusaasta kulum	0	0	-41 615	x
Seis 31.12.2003 soetusm.	586 068	338 170	x	924 238
Akumuleeritud kulum	-98 838	0	-98 838	-98 838
Jääkmaksumus 31.12.03	487 230	338 170	-98 838	825 400
Ostmine	83 669	50 543	0	134 212
Majandusaasta kulum	-66 865	0	-66 865	-66 865
Seis 31.12.2004 soetusm.	669 737	388 713	x	1 058 450
Akumuleeritud kulum	-165 703	0	-165 703	-165 703
Jääkmaksumus 31.12.04	504 034	388 713	-165 703	892 747

Lisa 4. Lühiajalised ja pikaajalised kohustused

Laenuandja	Laenu saldo 31.12.04	sh. pikaaja- line osa	sh. lühiaja- line osa	Makse- tähtaeg	Intressi- määr
Ettevõtluse Arendamise SA	14 455	0	14 455	2005	8% a.
Hansa Liising AS	84 214	54 341	29 873	2007	8% a.
Eraisikud	123 000	93 000	30 000	2008	0%
Kokku:	221 669	147 341	74 328		

AS Hansa Liising võlgnevus hõlmab endas sihtfinantseerimise korras soetatud seadmete osalist maksumust. (soetamine 2003.a.)

27-06-2005

Lisa 5. Maksud

.....

MAKSU LIIK	Põhimaks		Intressi võlg	Kokku:	
	ettemaks	võlg		ettemaks	võlg
Seisuga 31.12.2003					
Käibemaks	10 022	0	0	10 022	0
Isikutulumaks	0	1 316	1	0	1 317
Sotsiaalmaks	0	3 118	3	0	3 121
Ettevõtte tulumaks	0	1	0	0	1
Töötuskindlustusmaks	0	142	0	0	142
Kohustuslik pensionikindl.	0	46	0	0	46
Kokku:	10 022	4 623	4	10 022	4 627
Seisuga 31.12.2004					
Käibemaks	0	11 635	0	0	11 635
Isikutulumaks	0	2 409	0	0	2 490
Sotsiaalmaks	231	5 445	0	231	5 445
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	248	0	0	248
Kohustuslik pensionikindl.	0	70	0	0	70
Kokku:	231	19 807	0	231	19 807

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Guido Mööbel on saanud laenu osanikult 30 000,- ja osaniku pereliikmelt 93 000,- Laenu on kajastatud ka lisa 4 tabelis.
Osaühing ei ole andnud laenu seotud isikutele.

Lisa 7. Müügitulu

OÜ Guido Mööbel põhitegevus on puidust mööbli valmistamine ja müük.

	2004	2003	kasv %
Mööbel	1 456 696	644 279	226,1
Kokku:	1 456 696	644 279	226,1

Kogu müük toimus Eesti Vabariigis.

Muude ärituludena on kajastatud sihtfinantseerimise tulu aruandeperioodil.

27-06-2005

Lisa. 8 Kaubad, toore materjal ja teenused

	2004	2003
Tooraine ja materjal	424 386	230 361
Ostetud teenus	14 592	3 034
Kokku:	438 978	233 395

Lisa 9. Tegevuskulude jaotus

	2004	2003
Transport ja kütus	55 701	38 198
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	103 247	72 862
Kulud ruumide rendile ja elektrile	32 517	30 067
Kontori, arvutustehnika ja sidekulud	26 926	21 694
Muud teenused	10 008	13 508
Tegevuskulud kokku:	228 399	176 329

Lisa 10. Sihtfinantseerimisel saadud abi

Sihtfinantseerimise korras saadi abi PRIA kaudu seadmete ostuks.

2003.a. saadi 81 135 krooni ja 2004.a. 103 177 krooni. Kokku oli leping PRIA-ga 184 312 krooni. Osaliselt finantseeris seadmete ostu Hansa Liising AS (110 590,-), omafinantseering 78 725 krooni jäi 2003. aastasse.

OÜ Guido Mööbel kasutab sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodit.

Aruandeaastal kajastati tuludesse 18 432 krooni. Seis 31.12.04 165 204 krooni.

Hansa Liising AS-le tasuti 129 553 krooni.

Lisa 11. Rahavoogude aruanne

	31.12.04	31.12.03
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku:	-126 734	-24 892
sh. Nõuded ostjate vastu	13 530	-15 000
Maksude ettemaksed	9 791	-10 022
Ettemaksed tarnijatele	-150 055	0
Tulevaste perioodide kulud	0	130

	31.12.04	31.12.03
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku:	181 571	-15 979
Sh. Võlad tarnijatele	185 659	-30 043
Ostjate ettemaksed	-19 965	19 965
Maksuvõlad	15 180	-10 188
Võlad töövõtjatele	697	4 287

27-06-2005

.....

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Guido Mööbel vaba omakapital on 31. detsembril 2004 järgmine (kroonides) :

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	235 927
Kasum aruandeperioodi majandustegevusest	482 144
Kokku jaotamata kasum	718 071

OÜ Guido Mööbel juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital järgnevalt:

Jätta kasum summas 718 071 krooni jaotamata.

Guido Kellamäe
Juhatuse liige

**TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

27-06-2005

OÜ Guido Mööbel 2004.a. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike.....
üldkoosolek 30.aprillil 2005. aasta otsusega, allkirjastasid 30.04.2005:



Guido Kellamäe
Juhatuse liige

30.04.2005.a.

Osanike andmed vastavalt ÄS § 182 lg. 1 seisuga 30.04.2005.a. 27-06-2005

1. Guido Kellamäe
Aadress: Käisi 3-11 Põlva
Isikukood: 36603196523
Osa nimiväärtus: 150 600,-

.....

