

06-07-2005

OÜ MAIASMOKK

2004.a.majandusaasta aruanne

**Majandusaasta aruanne**

Ärinimi	OÜ Maiasmokk
Äriregistri kood	10202986
Aadress	Pikk 16, Tallinn 10123
Telefon	372 6 464 066
Faks	372 6 464 066
Põhitegevusala	Toitlustamine, toidukaupade jae- ja ja hulgikaubandus ning vahendus
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember

**SISUKORD.**

1. Tegevusaruanne.....	3
1. Ettevõtja lühitutvustus .....	3
2. Majandustegevus ja – tulemused.....	3
3. Personal.....	4
2. Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
1. Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
2. Bilanss.....	6
3. Kasumiaruanne.....	7
4. Rahavoogude aruanne.....	8
5. Omakapitali muutuste aruanne.....	9
3. Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
2. Nõuded.....	12
3. Varud.....	12
4. Materiaalne põhivara.....	12
5. Võlad.....	13
6. Maksuvõlad.....	13
7. Müügitulu tegevusalade lõikes.....	13
8. Müüitud toodangu kulu.....	14
9. Turustuskulud.....	14
10. Üldhalduskulud.....	14
11. Muud ärikulud.....	14
12. Finantskulud.....	15
13. Personalikulud.....	15
14. Tulu aktsia kohta.....	15
15. Tehingud seotud osapooltega.....	16
Allkirjad 2004. Majandusaasta aruandele.....	17
Kasumi jaotamise ettepanek.....	18
Olulist osalust omavad aktsionärid.....	19

## **TEGEVUSARUANNE**

### **1. Ettevõtja lühitutvustus**

OÜ Maiasmokk tegutseb 1. aprillist 1992.

AS Kalev omandas OÜ Maiasmoka 51 700-kroonise nimiväärtusega osa, s.o. 59,52% osakapitalist 20.02.2004 sõlmitud lepinguga. Täiendava 19 000-kroonise nimiväärtusega osa, s.o. 21,84% OÜ Maiasmokk osakapitalist omandas AS Kalev 13.05.2004 sõlmitud lepinguga. Ettevõtja on AS Kalevi tütarettevõtja ning kuulub AS Kalevi Gruppi.

OÜ Maiasmokk omab pikaajalist pagaritoodete tootmise ja turustamise kogemust nii oma kohvikus kui ka muudes jaekaubandusettevõtetes, samuti asutuste ja koolide toitlustuskohtades. OÜ Maiasmokk varustab pagari- ja kondiitritoodete ning salatite ja võileibadega ka juulis 2004 Tallinna Kaubamajas avatud Kalevi kohvikut.

OÜ Maiasmokk kasutab rendilepingu alusel Tallinnas Pikk tn 16 paiknevat kultuuriloolise väärtusega hoonet, kus praeguse AS Kalevi otsene eelkäija Lorenz Caviezel pani 1806. aastal aluse Eesti kondiitritööstusele. 1864. aastal omandas hoone Georg Stude, kes avas seal omanimelise kondiitriäri, pakkudes muuhulgas eksklusiivseid käsitsi valmistatud martsipanifiguure ning kompvekke. AS Kalev kasutab tänapäevani oma eelkäija Stude äri martsipanivorme ning mitmeid retsepte käsitööna valmivate maiustuste tootmisel. Stude tortide ja kookide valmistamise traditsioone jätkab praegune OÜ Maiasmokk.

2004. aasta juulis avas AS Kalev Pikk tn 16 maja I korruse fuajees Georg Stude muuseumituba ning martsipani püsinäitus koos eksklusiivsete käsitöömaiustuste müügiletiga.

### **2. Majandustegevus ja – tulemused**

OÜ Maiasmokk realiseerimise netokäive moodustas 2004. majandusaastal 5,8 miljonit krooni. Võrreldes 2003. aastaga kasvas käive 19%. Käibekasvule aitasid eelkõige kaasa AS Kalevi kohviku avamine Tallinna Kaubamajas ning käsitöömaiustuste müügileti avamine Pikk tn 16 hoones.

2004. majandusaasta lõpetas ettevõtja 854 tuhande kroonise kahjumiga. Kahjumi moodustamist mõjutas suuresti asjaolu, et ettevõtja ei ole siiani veel leidnud tulusat rakendust kogu renditavale hoonetele aadressiga Pikk tn 16. Töö selles suunas käib.



### 3. Töötajate arv ja keskmine palk

2004. majandusaastal oli OÜ Maiasmokk töötajate keskmine arv 31. Töötajatele maksti aasta jooksul töötasusid kokku 1,9 miljonit krooni.

Juhatuse liikmetele töötasusid makstud ei ole.

### 4. Peamised tegevussuunad järgmiseks majandusaastaks

2005. aastal loodab OÜ Maiasmokk leida tulusa rakenduse renditavale hoonele ning vähendada seeläbi eelnevate perioodide kahjumit.

Ettevõtja jätkab 2005. majandusaastal tegevust kondiitri- ja pagaritoodete tootearenduse valdkonnas eesmärgiga täiendada olemasolevat tooteportfelli uute eksklusiivsete, eeskätt kakaod, šokolaadi ning martsipani sisaldavate toodetega.



06-07-2005

## Raamatupidamise aastaaruanne.

### 1. Juhatusel kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ Maiasmokk juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 16 toodud raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

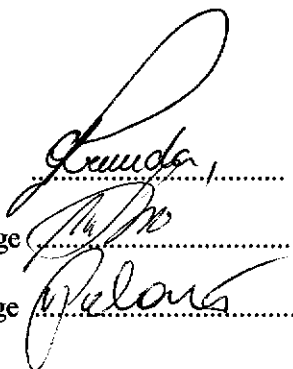
- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestus-  
põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte  
finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ ettevõtte on jätkuvalt tegutsev äriühing.

28.veebruar 2005.a.

Oliver Kruuda      Juhataja

Viive Kikas      Juhatusel liige

Valve Polakes      Juhatusel liige



## 2. BILANSS

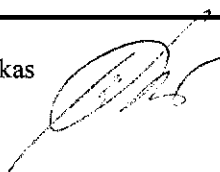
## AKTIVA (VARA)

	lisa	31.12.2004.a.	31.12.2003.
<b>Käibevara</b>			
Raha ja pangakontod		71 855	8 474
Nõuded	2	75 645	82 527
Mitmesugused nõuded	2	126 930	
Varud	3	155 592	112 430
<b>Käibevara kokku</b>		<b>430 022</b>	<b>203 431</b>
<b>Põhivara</b>			
Materiaalne põhivara	4	384 175	474 427
<b>Põhivara kokku</b>		<b>384 175</b>	<b>474 427</b>
<b>AKTIVA KOKKU</b>		<b>814 197</b>	<b>677 858</b>

## PASSIVA ( KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL )

<b>Kohustused</b>			
Võlad tarnijatele	5	49 903	46 592
Mitmesugused kohustused	5	797 952	182 870
Maksuvõlad	6	1 367 080	987 204
Muud kohustused		33 126	41 274
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>		<b>2 248 061</b>	<b>1 257 940</b>
<b>Kohustused kokku</b>		<b>2 248 061</b>	<b>1 257 940</b>
<b>Omakapital</b>			
Aktiakapital		87 000	87 000
Reservid		70 000	70 000
Eelmiste perioodide kahjum		-737 082	-634 672
Aruandeaasta kahjum		-853 782	-102 410
<b>Omakapital kokku</b>		<b>-1 433 864</b>	<b>-580 082</b>
<b>PASSIVA KOKKU</b>		<b>814 197</b>	<b>677 858</b>


Juhatuses liige: Viive Kikas



## 3. KASUMIARUANNE

	Lisa 2004.		2003
Müügitulu	7	5 783 865	4 873 414
Müüdid toodangu(kaupade,teenuste) kulu	8	4 760 467	3 944 871
<b>Brütokasum</b>		<b>1 023 398</b>	<b>928 543</b>
Turustuskulud	9	61 030	27 475
Üldhalduskulud	10	1 238 893	953 194
Muud ärikulud	11	1 188	48 160
<b>Ärikahjum</b>		<b>-277 713</b>	<b>-100 286</b>
<b>Finantskulud</b>	12		
Intressikulud		544 072	2 136
Muud finantskulud		32 003	
<b>Finantstulud</b>		<b>6</b>	<b>12</b>
<b>ARUANDEAASTA KAHJUM</b>		<b>-853 782</b>	<b>-102 410</b>

Juhatuses liige: Viive Kikas



OÜ MAIASMOKK

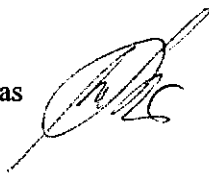
2004.a.majandusaasta aruanne

06-07-2005

4.RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2004.	2003.
Rahavood äritegevusest			
Ärikahjum		-277 713	-102 410
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	4	113 382	113 089
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-122 463	6 230
Varude muutus	3	-43 162	-399
Äritegevusedga seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		507 546	-35 684
Makstud intressid		-91 085	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>		<b>86 505</b>	<b>-19 174</b>
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost		-23 130	-3 161
Laekunud intressid		6	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>		<b>-23 124</b>	<b>-3 161</b>
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>		<b>63 381</b>	<b>-22 335</b>
Raha perioodi alguses		8 474	30 809
<b>Raha perioodi lõpus</b>		<b>71 855</b>	<b>8 474</b>

Juhatuse liige: Viive Kikas





**OÜ MAIASMOKK**

**2004.a. majandusaasta aruanne**

**5. Omakapitali muutuste aruanne**

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Aruande- aasta kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2002	87 000	70 000	-634 672	-477 672
Aruandeperioodi kahjum			- 102 410	- 102 410
Saldo 31.12.2003	87 000	70 000	- 737 082	- 580 082
Aruandeperioodi Kahjum			-853 782	- 853 782
Saldo 31.12.2004	87 000	70 000	-1 590 864	-1 433 864

Osaku nimiväärtus on 100.- krooni. Emiteeritud ja märgitud osakute arv on 870 osakut. Mitterahalise sissemaksuga on tasutud 680 osaku eest.

Juhatusel liige: Viive Kikas



### 3.Raamatupidamise aastaaruande lisad.

#### Aruanded esitlusviisis

Ettevõtte alusvaluutaks on Eesti kroon. Finantsnäitajad on esitatud Eesti kroonides ümmardatuna lähima täisarvuni.

### 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Maiasmokk 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Maiasmokk kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud Kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel.

#### *Raha ja raha ekvivalendid.*

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades. Investeerimis- 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. Ostjate ettemaksetena on kajastatud peamiselt ettemaksed tootlustamise ja teenindamise eest.

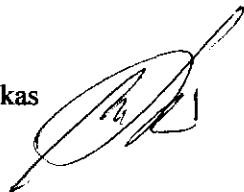
#### *Muud nõuded.*

Kõiki muid nõudeid ( viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### *Varud.*

Varudena olev tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks, võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud transpordikuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas.

Juhatuse liige: Viive Kikas



06-07-2005

**Materiaalne põhivara.**

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on määratud amortisatsiooninormid aastas alljärgnevalt:

- masinad – seadmed 10 – 15%
- arvutustehnika 10 – 15%
- muu põhivara 10 – 20%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

**Müügitulu 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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

**Tulu aktsia kohta.**

Tulu aktsia kohta on leitud aasta puhaskasumi jagamisel perioodi kaalutud keskmise aktsiate arvuga.

**Kohustuslik reservkapital.**

Kohustuslikku reservkapitali moodustatakse vastavalt Äriseadustikule aktsionäride üldkoosoleku otsuse alusel vähemalt 5% osas aruandeaasta puhaskasumist, kuni reservkapital on saavutanud suuruse 10% aktsiakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada eelmiste perioodide kahjumite või aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid aktsionäridele.

**Seotud osapooled.**

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmed, samuti emaettevõtja ja teised emaettevõtja tütarettevõtjad.

Juhatuses liige: Viive Kikas



**2. Nõuded**

	31.12.2004	31.12.2003
Arveldused ostjatega	75 645	82 527
Mitmesugused nõuded	126 930	-
<b>Kokku</b>	<b>202 575</b>	<b>82 527</b>

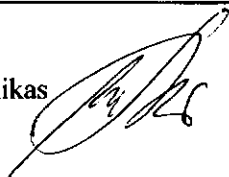
**3. Varud**

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	134 510	87 296
Lõpetamata toodang	21 082	25 134
<b>Kokku</b>	<b>155 592</b>	<b>112 430</b>

**4. Materiaalne põhivara**

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	857 099	297 768	1 154 867
Soetused ja parendused		23 130	23 130
Müük ja mahakandmised	-2 794	- 71 688	- 74 482
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	854 305	249 210	1 103 515
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	446 532	233 908	680 440
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	75 555	- 36 655	38 900
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	522 087	197 253	719 340
Korrigeeritud jääkväärtus seisuga 31.12.2004	332 218	51 957	384 175

Juhatuses liige: Viive Kikas



## 5. Võlad

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad tarnijatele	49 903	46 592
Mitmesugused kohustused	458 704	10 172
Võlad töötajatele	339 248	172 698
Kokku	847 855	229 462

## 6. Maksuvõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Käibemaks	854 035	458 077
Üksikisiku tulumaks	55 206	68 269
Sotsiaalmaks (-ettemaks)	419 230	453 051
Töötuskindlustusmaks	4 122	4 958
Kogumispension	2 484	2 849
Ettev.mitteseotud kulude Tulumaksu võlg	32 003	
Kokku	1 367 080	987 204

## 7. Müügitulu tegevusalade lõikes

	2004	2003
Toitlustamine, toidukaupade jae- ja hulgikaubandus	5 783 865	4 873 414
Kokku	5 783 865	4 873 414

Müügitulu turgude lõikes on 100 % Eesti Vabariigi piires.

Juhatuseliga: Viive Kikas



**8. Müüdid toodangu kulu**

	2004	2003
Tooraine ja põhimaterjal	2 162 311	1 698 721
Elektri- ja soojusenergia	272 501	162 416
Tööjõukulud	2 073 850	1 920 293
Amortisatsioon	113 382	113 089
Muud kulud	138 423	50 352
<b>Kokku müüdid kaupade kulud</b>	<b>4760 467</b>	<b>3 944 871</b>

**9. Turustuskulud**

	2004	2003
Transport	3 902	
Reklaamikulud	14 498	9 468
Muud kulud	42 630	18 007
<b>Kokku turustuskulud</b>	<b>61 030</b>	<b>27 475</b>

**10. Üldhalduskulud**

	2004	2003
Tööjõukulu	692 595	708 028
Ostetud teenused	202 933	130 592
Rendikulud	332 812	103 968
Muud kulud	10 553	10 606
<b>Kokku üldhalduskulud</b>	<b>1 238 893</b>	<b>953 194</b>

**11. Muud ärikulud**

	2004	2003
Muud ärikulud	1 188	48 160
<b>Kokku muud ärikulud</b>	<b>1 188</b>	<b>48 160</b>

Juhatuse liige: Viive Kikas



## 12. Finantskulud

	2004	2003
Intressikulud	544 072	2 136
Muud finantskulud (- tulu)	32 997	- 12
Kokku	577 069	2 124

## 13. Personalikulud

	2004	2003
Töötajate töötasud	1 916 695	1 877 218
Sotsiaalmaks	632 506	619 481
Töötuskindlustus	9 583	9 386
Puhkusetasukohustus	207 661	122 236
Kokku personalikulud	2 766 445	2 628 321

Juhatuse liikmetele töötasu aasta jooksul ei ole makstud.

Tootmistööliste töötasu kajastub realiseeritud toodete kuludes ja administratsiooni töötajate töötasu aga üldhalduskuludes.

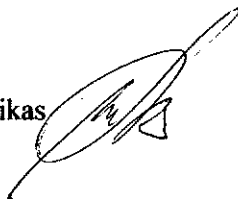
OÜ Maiasmokk keskmine töötajate arv aruande perioodil oli 31 töötajat

## 14. Tulu aktsia kohta

	2004	2003
Puhaskahjum	- 853 782	- 102 410
Perioodi aktsiate arv	870	870
Tulu aktsia kohta (EPS)	- 981,4	- 117,7

Emiteeritud ja märgitud osakute arv on 870 osakut. Osaku nimiväärtus on 100.- krtooni.

Juhatuse liige: Viive Kikas



06-07-2005

### 15. Tehingud seotud osapooltega

Tehingud juhataja ja nõukoguga seotud ettevõtetega

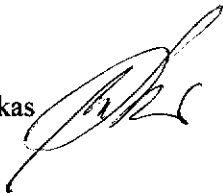
	2004	Saldo 31.12.2004	2003	Saldo 31.12.2003
Ostetud kaubad	96 650	1 077	86 818	-

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

### Tehingud emaettevõtjaga

	Käive	2004	Saldo 31.12.2004	Käive	2003	Saldo 31.12.2003
Müük emaettevõtjale	109 533					
Ost emaettevõtjalt	177 280		5 717	6 266		

Juhatuselüige: Viive Kikas



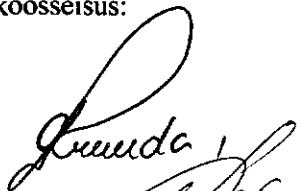


06-07-2005

**Allkiri 2004. Majandusaasta aruandele**

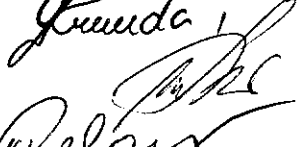
OÜ MAIASMOKK 2004. majandusaasta aruandele mis koosneb juhatuse tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust, kirjutab alla OÜ Maiasmokk juhatuse järgnevas koosseisus:

Juhataja:



Oliver Kruuda

Juhatuseliige:



Viive Kikas

Juhatuseliige:



Valve Polakes

28. Veebruar 2005.a.

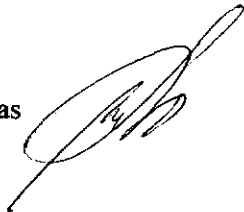
06-07-2005

**Kasumi jaotamise ettepanek**

OÜ MAIASMOKK lõpetas 2004. majandusaasta kahjumiga 853 782 krooni.

Ettevõtte omakapital on majandusaasta lõppedes negatiivne. Ettevõtte juhatus on teinud otsuse kanda OÜ Maiasmokk kahjumi eelmiste perioodide kasum-kahjum kirjele.

Juhatuses liige: Viive Kikas



06-07-2005

**Olulist osalust omavad aktsionärid**

OÜ MAIASMOKK kuulub 81,36% AS-le KALEV

Juhatuses liige: Viive Kikas

