

04.07.2005

2004.a.

.....lk. nr. 31867

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Anu Tammik

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

Ärinimi **AKTSIASELTS MONOPOL**

Registrikood

6603
1029903

Aadress

Pärnu mnt. 1
69103 Karksi-Nuia
Viljandi maakond

Telefon

434 1080

Põhitegevusala

Jaekaubandus

Juhataja

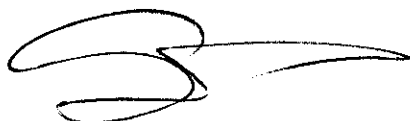
Andi Sõmmer

Lisatud dokumendid:

- 1) audiitori järelauditsus
- 2) aktsionäride nimekiri

SISUKORD

| | |
|---|-------|
| Tegevusaruanne..... | 3 |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon..... | 4 |
| Raamatupidamisbilanss..... | 5-6 |
| Kasumiaruanne..... | 7 |
| Rahavoogude aruanne..... | 8 |
| Omakapitali muutuste aruanne..... | 9 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad..... | 10 |
| Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused..... | 10-11 |
| Lisa 2. Nõuded ostjate vastu..... | 12 |
| Lisa 3. Varud..... | 12 |
| Lisa 4. Materiaalne põhivara..... | 12 |
| Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud..... | 13 |
| Lisa 6. Maksud..... | 13 |
| Lisa 7. Pikaajalised võlad..... | 14 |
| Lisa 8. Omakapital..... | 14 |
| Lisa 9. Müügitulu..... | 14 |
| Lisa 10. Rahavoogude aruanne oluliste kirjete lõikes..... | 15 |
| Lisa 11. Potentsiaalsed kohustused..... | 16 |
| Lisa 12. Bilansivälised varad..... | 16 |
| Kasumi jaotamise ettepanek..... | 17 |
| Majandusaasta aruande allkirjad..... | 18 |



Andi Sõmmer
Juhataja

TEGEVUSARUANNE

AS Monopoli põhitegevusala on jaekaubandus. Müügikohti on kolm – kpl. “Joogid”, ja kaks kaupusbussi. Kpl. “Külapood” suleti 31.08.2004.a ja kolm töötajat koondati. Kõrvaltegevusaladest saime tulu transporditeenuste ja lumelükkamiseteenuse osutamisest ning ruumide rentimisest.

2004.aastal oli AS-i Monopol müügitulu 8307623 krooni, mis on 13,3% vähem kui 2003.aastal. Müügitulust moodustas 98,9 % kaupade jaemüük, 0,9% teenuste müük ja 0,2% ruumide rent. Ettevõtte 2004.a. puhaskasum oli 12 224 krooni.

Keskmine töötajate arv aktsiaseltsis 2004. aastal oli 15, nende töötasude kogusumma oli 507557 krooni, millele lisandub sotsiaalmaks ja töötukindlustus 170033 krooni.

Juhatajale eraldi tasu juhatuse töö eest makstud ei ole, samuti ei maksta hüvitist juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral.

AS Monopol põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on suurendada müügitulu ja kasumit ning reageerida kiiresti turu muutustele.



Andi Sõmmer
Juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt AS-i Monopol finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2004.a. ja aruande koostamise kuupäeva 15.06.2005.a. vahemikul.

Juhatus hinnangul on AS Monopol jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

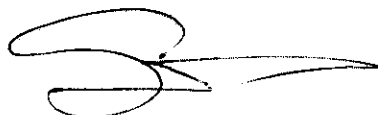
Juhatusesimees Andi Sõmmer 15.06.2005



Andi Sõmmer
Juhataja

RAAMATUPIDAMISBILANSS

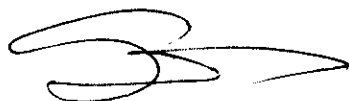
| | 31.12.2004 | 31.12.2003 |
|--|-------------------|-------------------|
| AKTIVA (varad) (kroonides) | | |
| Käibevara | | |
| Raha ja pangakontod | 713862 | 726063 |
| Nõuded ostjate vastu (2) | | |
| Ostjate tasumata summad | 10791 | 15187 |
| Ettemaksed | | |
| Tulevaste perioodide ettemakstud kulud | | |
| Ettemakstud perioodika | 733 | 667 |
| Ettemakstud vara kindlustusmaksed | 1833 | 2919 |
| Kokku ettemaksed | 2566 | 3586 |
| Varud (3) | | |
| Tooraine ja materjal(autokütus) | 0 | 8503 |
| Müügiks ostetud kaubad | 680044 | 830186 |
| Ettemaksed tarnijatele | 0 | 399 |
| Kokku varud | 680044 | 839088 |
| Käibevara kokku | 1407263 | 1583924 |
| | | |
| Põhivara | | |
| Kinnisvarainvesteeringud (5) | 38956 | 40978 |
| Kokku kinnisvarainvesteeringud | 38956 | 40978 |
| Materiaalne põhivara (4) | | |
| Maa ja ehitised | 834600 | 834600 |
| Masinad ja seadmed | 747428 | 747428 |
| Muu inventar, tööriistad, sisseseade | 82997 | 82997 |
| Põhivara akumuleeritud kulum(miinus) | -770734 | -678466 |
| Kokku materiaalne põhivara | 894291 | 986559 |
| Põhivara kokku | 933247 | 1027537 |
| | | |
| AKTIVA (VARAD) KOKKU | 2340510 | 2611461 |



Andi Sõmmer
Juhataja

RAAMATUPIDAMISBILANSS

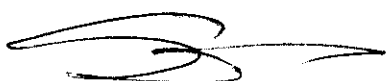
| | 31.12.2004 | 31.12.2003 |
|---|----------------|----------------|
| PASSIVA (kohustused ja omakapital) (kroonides) | | |
| KOHUSTUSED | | |
| Lühiajalised kohustused | | |
| Võlakohustused | | |
| Tagatiseta võlakohustused | 27498 | 109992 |
| Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil(7) | 107000 | 97000 |
| Kokku võlakohustused | 134498 | 206992 |
| Võlad tarnijatele | 546843 | 575956 |
| Maksuvõlad (6) | 27987 | 50640 |
| Viitvõlad | | |
| Võlad töövõtjatele | 66457 | 88883 |
| Muud viitvõlad | | 800 |
| Kokku viitvõlad | 66457 | 89683 |
| Lühiajalised kohustused kokku | 775785 | 923271 |
| Pikaajalised kohustused | | |
| Pikaajalised võlakohustused (7) | | |
| Tagatiseta võlakohustused | | 27498 |
| Pangalaen | 143391 | 251582 |
| Kokku pikaajalised võlakohustused | 143391 | 279080 |
| Pikaajalised kohustused kokku | 143391 | 279080 |
| Kohustused kokku | 919176 | 1202351 |
| OMAKAPITAL | | |
| Aktsiakapital nimiväärtuses (8) | 648900 | 648900 |
| Reservid | | |
| Kohustuslik reservkapital | 49667 | 45014 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 710543 | 622139 |
| Aruandeaasta kasum | 12224 | 93057 |
| Omakapital kokku | 1421334 | 1409110 |
| PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU | 2340510 | 2611461 |



Andi Sõmmer
Juhataja

KASUMIARUANNE
(kroonides)

| | 2004 | 2003 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| ÄRITULUD | | |
| Müügitulu (9) | 8307623 | 9415230 |
| Muud äritulud | | 2138 |
| Kokku äritulud | 8307623 | 9417368 |
| ÄRIKULUD | | |
| Kaubad, toore, materjal | 6991441 | 7779340 |
| Mitmesugused tegevuskulud | 486111 | 525241 |
| Tööjõu kulu | 677590 | 852219 |
| s.h. palk | 507557 | 638361 |
| sotsiaalmaks | 170033 | 213858 |
| Põhivara kulum | 92268 | 113074 |
| Kinnivarainvesteeringute kulum | 2022 | 2022 |
| Muud ärikulud | 22739 | 20252 |
| Kokku ärikulud | 8272171 | 9292148 |
| ÄRIKASUM | 35452 | 125220 |
| FINANTSKULUD | | |
| Intressikulud | 23228 | 32163 |
| Kokku | 23228 | 32163 |
| KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST | 12224 | 93057 |
| ARUANDEAASTA PUHASKASUM | 12224 | 93057 |

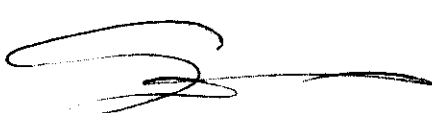


Andi Sõmmer
Juhataja

RAHAVOOGUDE ARUANNE.

(kroonides)


| | 2004 | 2003 |
|--|----------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest | | |
| Ärikasum | 35452 | 125220 |
| Korrigeerimised | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus (4) | 92268 | 113074 |
| Kinnisvarainvesteeringu väärtuse muutus (5) | 2022 | 2022 |
| Kasum põhivara müügist (4) | | - 1571 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (10) | 5416 | -6418 |
| Varude muutus (10) | 159044 | 63795 |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (10) | -74992 | 176702 |
| Makstud intressid | -23228 | -32163 |
| Kokku rahavood äritegevusest | 195982 | 440661 |
| Rahavood investeerimistegevusest | | |
| Materiaalse põhivara soetus (4;10) | | -19443 |
| Materiaalse põhivara müük (4;10) | | 3820 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | | -15623 |
| Rahavood finantseermistegevusest | | |
| Laenude tagasimaksed (7) | - 98191 | - 90126 |
| Tasutud tagatiseta võlakohustus (7) | -109992 | -109992 |
| Makstud dividendid | | -391770 |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | -208183 | -591888 |
| RAHAVOOD KOKKU | -12201 | -166850 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul | 726063 | 892913 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -12201 | -166850 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 713862 | 726063 |



Andi Sõmmer
Juhataja

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

| | Aktiikapital | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata kasum | Kokku |
|--------------------------------|---------------|------------------------------|-----------------|----------------|
| Saldo 31.12.2002 | 648900 | 30683 | 1028240 | 1707823 |
| Aruandeperioodi puhaskasum | | | 93057 | 93057 |
| Välja kuulutatud dividendid | | | -391770 | -391770 |
| Reservkapitali suurendamine | | 14331 | -14331 | 0 |
| Saldo 31.12.2003 | 648900 | 45014 | 715196 | 1409110 |
| Aruandeperioodi puhaskasum | | | 12224 | 12224 |
| Reservkapitali suurendamine | | 4653 | -4653 | 0 |
| Saldo 31.12.2004 | 648900 | 49667 | 722767 | 1421334 |



Andi Sõmmer
Juhataja

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

AS MONOPOL raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

AS MONOPOL kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pankades. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

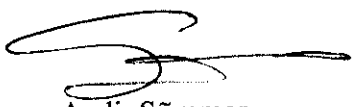
Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva võrra, kantakse kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna. Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.



Andi Sõmmer
Juhataja

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusga alates 5000 krooni.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmise hetkel 100% kuludesse ning nende kohta peetakse bilansivälist arvestust.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kaulikud eluead aastas:

| Materiaalse põhivara grupp | Amortisatsiooninorm | Kasulik tööiga |
|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| Maa | ei amortiseerita | ei amortiseerita |
| Hooned ja rajatised | 3 – 4% | 25-30 aastat |
| Masinad, seadmed ja muu inventar | 20 – 25% | 4 - 5 aastat |

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringute hindamisel rakendab ettevõtte soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringu õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärset hinnata, kuna puudub aktiivne turg ja diskonteeritud rahavoogude meetod ei ole teatud põhjustel usaldusväärset rakendatav.

Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse analoogselt materiaalsele põhivarale.

Kohustused.

Kohustused inventeeritakse bilansipäeva seisuga ja võrreldakse kirjalikult vastaspoolega.

Materiaalselt fikseeritud ja teadaolevad kohustused kajastatakse bilansis olenevalt nende täitmise tähtsusest lühiajalise või pikaajalise kohustusena.

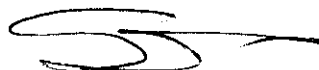
Lühiajalised on kohustused, mille maksetähtaeg on kuni üks aasta ja pikaajalised on kohustused, mille maksetähtaeg on pikem kui üks aasta.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.



Andi Sõmmer
Juhataja

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 15.06.2005 vahelisel perioodil, kuid on seotud aruandeaastal või aruandeaastale eelnevatel aastatel toimunud tehingutega. Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei võetud arvesse varade ja kohustuste hindamisel, kuid mis oluliselt mõjutavad aruandeaastale järgneva majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.

Nõuded ostjate vastu summas 10791 krooni on bilansis kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2004. aastal kuludesse kantud ei ole.

Lisa 3. Varud.

Varudena on bilansis kajastatud müügiks ostetud kaubad summas 680044 krooni. Alla hinnati müügiks ostetud kaupu 26301 krooni väärtuses, mis kanti ärikuludesse.

Lisa 4. Materiaalne põhivara
(kroonides)

| Materiaalse põhivara grupid | Maa ja ehitised | Masinad ja seadmed | Muu põhivara | Kokku |
|-----------------------------|-----------------|--------------------|---------------|------------------|
| Soetusmaksumus | | | | |
| Algsaldo 31.12.2003 | 834 600 | 747 428 | 82 997 | 1 665 025 |
| soetamine | | | | |
| müük | | | | |
| mahakandmine | | | | |
| Lõppsaldo 31.12.2004 | 834 600 | 747 428 | 82 997 | 1 665 025 |
| | | | | |
| Akumuleeritud kulum | | | | |
| Algsaldo 31.12.2003 | 47 572 | 565 481 | 65 413 | 678 466 |
| Arvestatud kulum | 27 184 | 60 712 | 4 372 | 92 268 |
| müük | | | | |
| mahakandmine | | | | |
| Lõppsaldo 31.12.2004 | 74 756 | 626193 | 69785 | 770 734 |
| | | | | |
| Jääkväärtus | | | | |
| 31.12.2003 | 787 028 | 187 720 | 11 811 | 986 559 |
| 31.12.2004 | 819 844 | 121 235 | 13 212 | 894 291 |



Andi Sõmmer
Juhataja

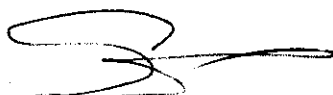
Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud (kroonides)

AS Monopol rakendas 01.01.2003 alanud majandusaastal esmakordselt Raamatupidamise Toimkonna juhendit „Kinnisvarainvesteeringud“. Seisuga 01.01.2003 oli ettevõttel üks kinnisvarainvesteeringu kriteeriumile vastav hoone, mida oli seni kajastatud materiaalse põhivarana. Seisuga 01.01.2004 oli kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumus 43 000 krooni.

| Kinnisvarainvesteeringute objektid | Hoone | Kokku |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Soetusmaksumus - algsaldo 31.12.2003 | 43 000 | 43 000 |
| Arvestatud amortisatsiooni 2004.a. | 2 022 | 2 022 |
| Amortisatsioon kokku | 4 044 | 4 044 |
| Jääkväärtus seisuga 31.12.2004 | 38 956 | 38 956 |

Lisa 6. Maksud (kroonides)

| Maksuliigid | 31.12.2004 | | 31.12.2003 | |
|--------------------------------------|--------------|------------|--------------|-----------|
| | Maksuvõlg | Intressid | Maksuvõlg | Intressid |
| Käibemaks | 1339 | 0 | 9976 | 13 |
| Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks | 4887 | 0 | 8537 | 22 |
| Sotsiaalmaks | 20727 | 0 | 30695 | 82 |
| Erisoodustuste tulumaks | 0 | -30 | 0 | 31 |
| Töötuskindlustusmaks | 636 | 1 | 953 | 0 |
| Kogumispensionimakse | 425 | 0 | 393 | 0 |
| Raskeveokimaksu intr. | | 2 | | |
| Kokku | 28014 | -27 | 50554 | 86 |



Andi Sõmmer
Juhataja

Lisa 7. Pikaajalised võlad
(kroonides)

| Pikaajalised kohustused | Pangalaen | Tagatiseta võlg | Kokku |
|---|--|-----------------|---------------|
| Võlgnevuse jääk 31.12.2003 | 348582 | 137490 | 486072 |
| Kohustuste tasumine | 98191 | 109992 | 208183 |
| Võlgnevuse jääk 31.12.2004 | 250391 | 27498 | 277889 |
| Kohustuste tasumine | | | |
| 2005. a. | 107000 | 27498 | 134498 |
| 2006 - 2007 | 143391 | 0 | 143391 |
| Intressimäärad | 01.09.03-28.02.04 7,696% 01.03.04-31.08.04 7,541% 1.09.04-29.02.05 7,662 % | | |
| Lõplik tasumise tähtaeg | 20.03.2007 | 31.03.2005 | |

Intressimäär muutub seoses kuue kuu EURIBOR-i muutumisega.

Alates 01.03.2005 on intressimäär 7,695%

Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule asukohaga Pärnu mnt. 1, Karksi-Nuia.

Lisa 8. Omakapital

AS Monopol aktsiakapital üldsummas 648 900 krooni jaguneb 6489 lihtaktsiaks nimiväärtusga 100 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud lihtaktsiate arv on 25956. AS Monopol ainuomanikuks on residendist füüsiline isik. 2004.aastal dividende välja makstud ei ole.

Lisa 9. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.

(kroonides)

| | 2004 | % | 2003 | % | Muutus |
|--------------------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------|
| Toodete, kaupade, teenuste nimetused | | | | | |
| Jaekaubandus | 8 244 194 | 99,2 | 9 309 553 | 98,9 | -1065359 |
| Muud teenused | 51 307 | 0,6 | 88 821 | 0,9 | -37514 |
| Renditulu | 12 122 | 0,2 | 16 856 | 0,2 | -4734 |
| KOKKU | 8 307 623 | 100 | 9 415 230 | 100 | -1107607 |

2004. a realiseerimiskäive on toimunud ainult Eesti Vabariigis.


Andi Sõmmer
Juhataja

Lisa 10. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
 (kroonides)

| Kirjete loetelu ja sisu selgitus | 2004 | 2003 |
|--|---------------|---------------|
| <u>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</u> | <u>5416</u> | <u>-6418</u> |
| sealhulgas bilansikirjete muutus: | | |
| nõuded ostjate vastu kokku | 4396 | -4159 |
| tulevaste perioodide kulud | 1020 | -2469 |
| muud viitlaekumised | | 210 |
| <u>Äritegevusega seotud varade muutus</u> | <u>159044</u> | <u>63795</u> |
| sealhulgas bilansikirjete muutus: | | |
| varud kokku | 159044 | 63795 |
| <u>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</u> | <u>-74992</u> | <u>176702</u> |
| sealhulgas bilansikirjete muutus: | | |
| võlad tarnijatele | -29113 | 140172 |
| muud lühiajalised võlad | -800 | 800 |
| maksuvõlad | -22653 | 19238 |
| võlad töövõtjatele | -22426 | 16492 |
| <u>Materiaalse põhivara müük</u> | | <u>3820</u> |
| sealhulgas: | | |
| müüdud põhivara bilansiline maksumus(Lisa 4) | | 2249 |
| Korrigeerimine: | | |
| kasum põhivara müügist | | 1571 |
| <u>Materiaalse põhivara soetus</u> | | <u>-19443</u> |
| sealhulgas: | | |
| põhivara soetus kokku (Lisa 4) | | -19443 |



 Andi Sõmmer
 Juhataja

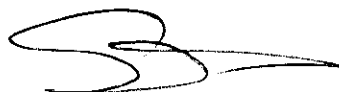
Lisa 11. Potentsiaalsed kohustused

Seisuga 31.12.2004 on AS Monopol jaotamata kasum 722767 krooni. Tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 173464 krooni. Netodividendidena oleks võimalik omanikule välja maksta 549303 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 12. Bilansivälised varad

AS Monopol on kasutusrendi tingimustel rentinud traktori ja veoauto GAZ 53 .



Andi Sõmmer
Juhataja

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK
(kroonides)

| | |
|---|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 | 710543 |
| 2004.a.puhaskasum | 12224 |
| Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004 | 722767 |
| Kohustusliku reservkapitali suurendamine | -611 |
| Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist | 722156 |



Andi Sõmmer
Juhataja

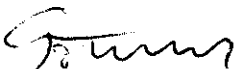
AS MONOPOL majandusaasta aruande allkirjad


AS Monopoli juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.


AS Monopol nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

AS Monopol majandusaasta aruande 2004 kinnitas AS Monopol ainuaktsionär
29.06.2005.aastal.

Andi Sõmmer
Juhatusesimees
29.06.2005.a.


Kuuno Sõmmer
Nõukogu esimees
29.06.2005.a.

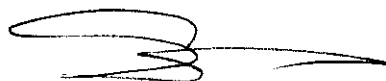

Taimi Sõmmer
Nõukogu liige
29.06.2005.a.


Tiiu Sõmmer
Nõukogu liige
29.06.2005.a.


Andi Sõmmer
Juhataja

**AS MONOPOL AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI
SEISUGA 29.06.2005.a.**

| Aksionär | elukoht | isikukood | aktsiate kogus(tk) | kokku aktsiad (EEK) |
|-------------|-----------------------------|-------------|--------------------|---------------------|
| Andi Sõmmer | Karksi vald Viljandi mk. | 35805076016 | 100 | 648900 |



Andi Sõmmer
Juhataja

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS MONOPOL AKTSIONÄRILE.

Olen auditeerinud juuresolevat **AS MONOPOL** 2004.a. raamatupidamise aastaaruannet (lk. 4-16), mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2004 kogumahuga 2 340 510 krooni, perioodi 01.01.2004-31.12.2004 kasumiaruannet, mis näitab aruandeperioodi tulemuseks 12 224 krooni kasumit, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.


Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. 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 olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, 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 arvamuse avaldamiseks nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta.

Bilansis seisuga 31.12.2004.a. on kajastatud raha ja pangakontode jääk summas 713862 krooni, millest sularaha jääk kassas 711 288 krooni. Bilansipäeva seisuga ei ole läbi viidud kassainventuuri, samuti ei olnud mul võimalik teiste auditiprotseduuride abil võimalik saada piisavat teavet ja kindlustunnet sularaha jäägi õigsuse osas, mistõttu ma ei saa ja ma ka ei avalda arvamust sularaha jäägi osas seisuga 31.12.2004.a.

Bilansis kajastatud müügiks ostetud kaubad on bilansipäeva seisuga inventeerimata, samuti puudub ettevõttes laoarvestus. Eelnevalt tulenevalt ei saa ja ma ka ei avaldada arvamust müügiks ostetud kaupade saldo summas 680 044 krooni õigsuse kohta.

Olen seisukohal, et välja arvatud eelnevas kahes lõigus esitatud märkustest tulenev võimalik mõju aruandeperioodi majandustulemusele, kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt **AS MONOPOL** finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Viljandis, 29.06.2005.a.



Tiina Sisa
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 350