

26 -06- 2006

15
Eesti Leppik

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

OSAÜHING MALMOND

Registrikood: 10457456

Aadress: Kalasadama 3, Tallinn 10415

Telefon: 6 411 042

Faks: 6 411 042

E-post: malmond @hot.ee

Aruandeperiood: 01.01.2005 – 31.12.2005

Põhitegevusala: toidu lisaainete hulgimüük

Lisatud dokumendid: Osanike nimekiri

Juhataja allkiri:



2005.A TEGEVUSARUANNE

OÜ MALMOND tegutseb alates 1995.a. Tegevusaladeks on toidukaupade hulгимүүк, põhitegevusala on toidu lisaainete ost –mүүк. Siia alla kuuluvad toiduvärvid, lõhna- ja maitseained, antioksüdandid, happesuse regulaatorid, magusained, paksendajad, emulgaatorid, geelimumodustajad, siirupid jne. 2005.a moodustas küllaltki suure osa külmkuivatatud krevettide mүүк sulatatud juustu tootmiseks, uue mүүгикаубана lisandusid 17% alkoholisisaldusega likööripõhi ning kontsentreeritud mahlad. Ostetud kaup on Saksa, Soome, Taani, Norra, Itaalia, Hiina jt riikide päritoluga. Enamus ostukaubast (2000.a 99%, 2001.a 99,8%, 2002.a 99,4%, 2003.a 100%, 2004.a 99,9% ja 2005.a 99,8%) realiseeritakse Eesti Vabariigis, peamiselt toiduainetööstusele. Suuremad ostjad 2005.a olid AS TALLINNA PIIMATÖÖSTUS, AS ONISTAR, AS LIIWI HELIIS, AS BALSACK INTERNATIONAL HOLDING, OÜ REVALVER HALDUS GRUPP.

OÜ MALMOND valmistab ka värvilisi aromatiseeritud suhkruid popcorni valmistamiseks ning värvilisi suhkruid glasuuri valmistamiseks. 2005.a mүүгитulust moodustas selliste suhkruite mүүк ca 3% (182944 kr). Alates 2001.a valmistab OÜ MALMOND ka puudersuhkrut ning mүүк toimub põhiliselt pagaritele-kondiitritele ning ka hulgi edasimүүјatele. Suuremad tellijad selles vallas on OÜ REVALVER HALDUS GRUPP, AS BALSACK INT. HOLDING, OÜ ELANDEL. 2005.a mүүгитulust moodustas puudersuhkru mүүк 10,8% (2004.a 5,0%).

2005.a mүүгитulu vähenemise tingis koostöö tunduv vähenemine AS-ga TALLINNA KÜLMHOONE, uue arvestatava kliendina lisandus OÜ REVALVER HALDUS GRUPP.

OÜ MALMOND juhatus on üheliikmeline, juhataja (juhatuse liige) on ka ainuosanik. Osaühingus töötab kaks põhikohaga töötajat (juhataja ja pearaamatupidaja). Juhataja brutopalk oli aruandeaastal 153143kr, pearaamatupidajal 124762kr. Töötasu üldsumma moodustas aruandeaastal 277905kr.

Juhatus liige:



26-06-2006

Raamatupidamise aastaaruanne 1.jaanuar – 31.detsember 2005.....

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ MALMOND juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb juhatuse deklaratsioonist, kasumiaruandest, bilansist, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja raamatupidamise aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat head raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ MALMOND finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on OÜ MALMOND jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liige:



26 -06- 2006

2005.a KASUMIARUANNE

Skeem 1

	2005.a	2004.a
Müügitulu	5 680 915	6 156 900
Muud äritulud	14 743	17 995
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 529 134	-4 979 006
Muud tegevuskulud	-218 896	-203 588
Tööjõukulud		
a)palgakulu	-289 977	-227 219
b)sotsiaalmaksud	-96 341	-75 672
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 090	-128 443
Muud ärikulud	-4 666	-146 814
Ärikasum (-kahjum)	526 554	414 153
Finantstulud ja -kulud		
a)intressikulud	-2 413	-9 614
b)kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	2	-16
c)muud finantstulud ja -kulud	1 041	473
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 370	-9 157
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	525 184	404 996
Tulumaks	52 576	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 608	404 996

Juhatuse liige:



RAAMATUPIDAMISBILANSS

Aktiva (varad)	31.12.05	01.01.05
Käibevara		
Raha (lisa 2)	713 343	498 456
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu (lisa 3)	922 907	707 844
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	0	45 676
Muud lühiajalised nõuded	1 041	473
Ettemaksed teenuste eest	12 734	25 424
Kokku	936 682	779 417
Varud (lisa 5)		
Tooraine ja materjal	94 890	31 483
Müügiks ostetud kaubad	594 993	1 017 939
Kokku	689 883	1 049 422
Käibevara kokku	2 339 908	2 327 295
Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa 6)		
Masinad ja seadmed	288 367	316 916
Muu materiaalne põhivara	5 674	7 215
Kokku	294 041	324 131
Põhivara kokku	294 041	324 131
Aktiva (varad) kokku	2 633 949	2 651 426

Juhatuse liige:



26-06-2006

Passiva (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Laenukohustused

Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed

järgmisel perioodil 0 75 168

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele 117 839 212 005

Võlad töövõtjatele 40 411 21 335

Maksuvõlad (lisa 4) 128 712 68 539

Muud võlad 0 100 000

Kokku 286 962 401 879

Lühiajalised kohustused kokku

286 962 477 047

Kohustused kokku

286 962 477 047

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses 400 000 400 000

Kohustuslik reservkapital 40 000 40 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) 1 434 379 1 329 383

Aruandeaasta kasum (kahjum) 472 608 404 996

Omakapital kokku 2 346 987 2 174 379

Passiva (kohustused ja omakapital) kokku 2 633 949 2 651 426

Juhatuse liige:



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005.a	2004.a.
I. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	+526 554	+414 153
Arvestatud kulumit	+30 090	+128 443
Käibevarade jäägi muutus (peale raha)		
Ostjate tasumata summad	-215 063	+140 729
Muud lühiajalised nõuded	-568	-52
Ettemaksed	+58 366	-32 090
Varud	+359 539	-251 342
Käibevarade jäägi muutus kokku	+202 274	-142 755
Lühiajaliste kohustuste muutus	-67 493	-94 500
Makstud intressid	-2 413	-9 614
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	+689 012	+295 727
2.RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetamine	+0	+0
Materiaalse põhivara müük	+0	+0
Saadud intressid	+1 041	+473
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	+1 041	+0
3.RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Kapitalirendi maksed	-75 168	-92 676
Makstud dividendid	-400 000	-130 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-475 168	-222 676
RAHAVOOD KOKKU	+214 885	+73 051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	+498 456	+424 948
Raha ja raha ekvivalentide muutus	+214 887	+73 508
Valuutakursi muutus	+2	-16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	713 343	498 456

Juhatusel liige:



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservid	Aruandeaasta kasum	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003.a	400 000	40 000	137 959	1 291 424	1 869 383
2003.a puhaskasumi jagamine	0	0	-137 959	37 959	-100 000
Aruandeaasta kasum	0	0	404 996		404 996
Saldo 31.12.2004	400 000	40 000	404 996	1 329 383	2 174 379
2004.a puhaskasumi jagamine	0	0	-404 996	104 996	-300 000
Aruandeaasta kasum	0	0	472 608		472 608
Saldo 31.12.2005	400 000	40 000	472 608	1 434 379	2 346 987

Põhikirjajärgselt on OÜ Malmond miinimumkapitali suuruseks 100 000 krooni ja maksimumkapitali suuruseks 400 000 krooni.

Dividende on välja kuulutatud summas 600 000 krooni (1996.a 100 000 krooni, 1998.a 50 000 krooni, 1999.a 50 000 krooni, 2004.a 100 000 krooni ja 2005.a 300 000 krooni).

Dividende on välja makstud summas 600 000 krooni.

Juhatuse liige:



26-06-2006

Lisa 1

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

KASUTATUD ARVESTUS- JA ESITLUSMEETODID

Arvestuse alused

OÜ MALMOND 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuete hindamine

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga summa laekumise tõenäolisust otsesel meetodil. Ebatõenäoliselt laekuvaid summasid bilansis ei ole.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks on võetud arvele soetusmaksumuses. Kaubavarusid üles ega alla ei ole hinnatud

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni kuni aastani 2001, alates 2002.a on põhivarana vara maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

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

Puhkusetasude reserv

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

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Malmood moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 maksimumkapitalist.

Juhatus liige:



Lisa 2 26 -06- 2006

RAHA

OÜ Malmondil oli seisuga 31.12.2005 raha :

- 1.kassas – 19 738kr,
 - 2.kassas EUR – 2 578kr väärtuses,
 - 3.EEK pangakontol – 690 963 kr,
 - 4.EUR pangakontol – 52kr väärtuses,
 - 5.USD pangakontol – 12kr väärtuses.
- Kokku: 713343kr.**

Lisa 3

NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud igat nõuet eraldi. 2005.a bilansis ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4

MAKSUDE ETTEMAKSED JA MAKSUVÕLAD

1. MAKSUDE ETTEMAKSED	31.12.2005	1.01.2005
1.1. Ettemaks Maksu-ja Tolliametile	0	45 676
MAKSUDE ETTEMAKSED KOKKU	0	45 676
 2. MAKSUVÕLAD		
2.1. Isiku tulumaks	4 382	3 437
2.2. Sotsiaalmaks töötasult	7 260	5 940
2.3. Ettevõtte tulumaks	52 576	0
2.4. Töötuskindlustusmakse	150	120
2.5. Käibemaks	64 104	58 842
2.6. Kogumispensionimakse	240	200
MAKSUVÕLAD KOKKU	128 712	68 539

Lisa 5

VARUD

	31.12.2005	01.01.2005
1. Tooraine ja materjal	94 890	31 483
2. Müügiks ostetud kaubad	594 993	1 017 939
VARUD kokku	689 883	1 049 422

Juhatusel liige:



Kaubad on võetud arvele soetusmaksumuses, hinnatud FIFO meetodil. Kaubavarude kindlaks tegemiseks on läbi viidud inventuur (inventuuri akt 31.12.2005). Kaubavarusid üles ega alla ei ole hinnatud.

Lisa 6

PÕHIVARA 2005.a.

Põhivara	Saldo 01.01.05	Soetamine	Maha- kantud	Müük	Saldo 31.12.05	Kulum seisuga 31.12.05	Jääk- väärtus
1.Masinad, seadmed	727320	0	0	0	727320	438954	288366
2.Inventar	38376	0	0	0	38376	32702	5674
KOKKU:	765696	0	0	0	765697	471656	294041

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
26 -06- 2005

Kasutatav amortisatsioonimeetod – lineaarne. Inventarile on võetud kulunormiks 10-25%. Masinatele ja seadmetele on võetud kulunormiks 10% uute seadmete puhul ning 20% kasutatud seadmete korral (v.a. käsikahvel, mille kulunormiks on võetud samuti 20%). Põhivaraks oli kuni 2001. aastani objekt soetusmaksumusega alates 5000 (viis tuhat) kr, v.a. keedukatel soetusmaksumusega 500 (viissada) kr. Alates 2002. aastast on põhivaraks vara soetusmaksumusega alates 10 000 (kümme tuhat) kr. Täielikult amortiseerunud põhivara on arvelt maha kantud, välja arvatud arvutikomplekt, mis on igapäevases kasutuses.

Lisa 7

MÜÜGITULU

	2005.a	2004.a
Müügitulu	5 680 915	6 156 900
sh omatoodangu realiseerimine	798 534	481 101
sh Läti Vabariiki	14 266	8 400

Juhatuse liige:



Lisa 8

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

26-06-2006

KAPITALIRENT

Masinad ja seadmed

Soetusmaksumus	497 500
Kulum 2001.a	12 437
2001.a kapitalirendi maksed	167 468
Keskmine intressimäär	9%
2001.a intressikulu	6 873
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2001	330 032
Kulum 2002.a	99 500
Aruandeperioodi maksed	77 461
Keskmine intressimäär	9%
Aruandeperioodi intressikulu	23 108
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2002	252 571
Kulum 2003.a	99 500
Aruandeperioodi maksed	84 727
Keskmine intressimäär	9%
Aruandeperioodi intressikulu	16 350
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2003	167 844
Kulum 2004.a	99 500
Aruandeperioodi maksed	92 676
Keskmine intressimäär	9%
Aruandeperioodi intressikulu	9 614
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2004	75 168
Kulum 2005.a	4 975
Aruandeperioodi maksed	75 168
Keskmine intressimäär	9%
Aruandeperioodi intressikulu	2 413
Kapitalirendi lõpp	30.09.05

Juhatuse liige:



2005.a KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	1 434 379
Aruandeaasta puhaskasum	472 608
Dividendid	400 000
Jääk pärast 2005.a majandusaasta aruande kinnitamist	1 506 987

Juhatuse liige:



Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
26-06-2006

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ MALMOND juhatus ja pearaamatupidaja on koostanud 2005.a tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ MALMOND 2005.a majandusaasta aruanne on kinnitatud ainuosaniku poolt 14.juunil 2006.a.

Juhatuse liige

 17.06.2006
Mihkel Mandel, kuup.

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
26-06-2006

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Malmond ainuosanik on MIHKEL MANDEL, elukoht Tallinn, isikukood 34609220241.

Osaniku omanduses on osa nimiväärtusega 400 000 krooni.