

13. 04. 2005

15

Madli Juhani

2004. 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: 01.01.2004 – 31.12.2004

Põhitegevusala: toidu lisaainete hulgimüük

Lisatud dokumendid: Osanike nimekiri

2004.A TEGEVUSARUANNE

OÜ MALMOND tegutseb alates 1995.a. Tegevusaladeks on toidukaupade hulгимүүк, põhitegevusala on toidu lisaaainete ost –mүүк. Siia alla kuuluvad toiduvärvid, lõhna- ja maitseained, antioksidandid, happesuse regulaatorid, magusained, paksendajad, emulgaatorid, geelimoodustajad, siirupid jne. 2004.a jooksul moodustas küllaltki suure osa glaseeritud metsa- ja kreeka pähkli ning iirisetükkide mүүк jäätise valmistamiseks, külmuivatatud krevettide mүүк sulatatud juustu tootmiseks. Ostetud kaup on Saksa, Soome, Taani, Norra, Itaalia, Hiina jt riikide päritoluga. Enamus ostukaubast (1996.a 92%, 1997.a 98%, 1998.a 98,5%, 1999.a 96,6%, 2000.a 99% ja 2001.a 99,8%, 2002.a 99,4%, 2003.a 100%), 2004.a 99,9% realiseeritakse Eesti Vabariigis, peamiselt toiduainetööstusele. Suuremad ostjad 2004.a olid AS TALLINNA KÜLMHOONE, AS TALLINNA PIIMATÖÖSTUS, AS BALBIINO, AS ONISTAR, AS LIIWI HELIIS, AS BALSACK INTERNATIONAL HOLDING.

OÜ MALMOND valmistab ka värvilisi aromatiseeritud suhkruid popcorni valmistamiseks ning värvilisi suhkruid glasuuri valmistamiseks. 2004.a müügitulust moodustas selliste suhkrute mүүк ca 3% (188479 kr). Alates 2001.a valmistab OÜ MALMOND ka puudersuhkrut ning mүүк toimub põhiliselt pagaritele-kondiitritele. Suuremad tellijad selles vallas on AS BALSACK INT. HOLDING, OÜ ELANDEL, OÜ NONDORA. 2004.a müügitulust moodustas puudersuhkru mүүк 5% (2003.a 3,0%). Puudersuhkru müügi kasv oli tingitud eelkõige suhkru hinnatõusust 01.05.2004.a (aprilli 2004 puudersuhkru müügitulu moodustas 31% kogu aasta puudersuhkru müügitulust).

2002.a lõpus esitati taotlus Veterinaar- ja Toiduametile tunnustuse saamiseks puudersuhkru valmistamisel ning toidukauba müügil. 2003.a saadi tunnustus nii puudersuhkru kui ka värviliste suhkrute valmistamiseks ja müügiks, toidukauba müügiks ja ka kohapeal pakendatud toidukauba müügiks. 2004.a pühendati suurt tähelepanu tootmise ja laomajanduse korrashoidmisele (vastavusele uutele nõuetele).

OÜ MALMOND juhatus on üheliikmeline, juhataja (juhatuse liige) on ka ainuosanik. Osaühingus töötab kaks põhikohaga töötajat (juhataja ja pearaamatupidaja). Juhataja brutopalk oli aruandeaastal 129 890kr, pearaamatupidajal 103 385kr. Töötasu üldsumma moodustas aruandeaastal 233 275kr.

Juhatus liige:



13. 04. 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

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.

Juhatus hinnangul on OÜ MALMOND jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige:



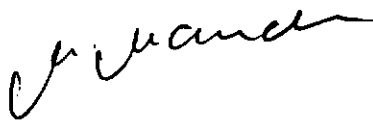
13.04.2005

2004.a KASUMIARUANNE

Skeem 1

	2004.a	2003.a
Müügitulu	6 156 900	5 102 060
Muud äritulud	17 995	14 364
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 979 006	-4 294 293
Muud tegevuskulud	-203 588	-237 424
Tööjõukulud		
a)palgakulu	-227 219	-219 563
b)sotsiaalmaksud	-75 672	-73 568
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-128 443	-128 245
Muud ärikulud	-146 814	-9 443
Ärikasum (-kahjum)	414 153	153 888
Finantstulud ja -kulud		
a)intressikulud	-9 614	-16 350
b)kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-16	0
c)muud finantstulud ja -kulud	473	421
Kokku finantstulud ja -kulud	-9 157	-15 929
Kasum majandustegevusest	404 996	137 959
Kasum enne tulumaksustamist	404 996	137 959
Aruandeaasta puhaskasum	404 996	137 959

Juhatuse liige:

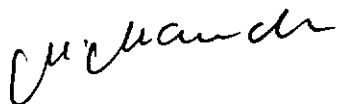


13.04.2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS.....

Aktiva (varad)	31.12.04	01.01.04
Käibevara		
Raha ja pangakontod	498 456	424 948
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad (lisa 2)	815 273	848 573
Ebatõenäoliselt laekuvad summad (miinus)	-107 429	0
Kokku	707 844	848 573
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		
Intressid	473	421
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 3)	45 676	6 027
Tulevaste perioodide kulud	25 424	32 983
Kokku	71 100	39 010
Varud (lisa 4)		
Tooraine ja materjal	31 483	12 503
Müügiks ostetud kaubad	1 017 939	769 774
Ettemaksed tarnijatele	0	15 803
Kokku	1 049 422	798 080
Käibevara kokku	2 327 295	2 111 032
Põhivara		
Materiaalne põhivara (lisa 5)		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	727 320	727 320
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	38 377	38 377
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-441 566	-313 123
Kokku	324 131	452 574
Põhivara kokku	324 131	452 574
Aktiva (varad) kokku	2 651 426	2 563 606

Juhatuse liige:



13.04.2005

Passiva (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed		
järgmisel perioodil	75 168	92 676
Võlad tarnijatele	212 005	353 404
Maksuvõlad (lisa 3)	68 539	59 800
Viitvõlad (aruandeperioodil tegemata väljamaksed)		
Võlad töövõtjatele	21 335	28 851
Dividendivõlad	100 000	130 000
Kokku	121 335	158 851
Lühiajalised kohustused kokku	477 047	664 731

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	0	75 168
Kohustused kokku	477 047	739 899

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 329 383	1 291 424
Aruandeaasta kasum	404 996	92 283
Omakapital kokku	2 174 379	1 823 707
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	2 651 426	2 563 606

Juhatuse liige:



13. 04. 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003.a
I. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	+414153	+153888
Arvestatud kulumit	+128443	+128245
Kasum põhivara müügist	0	-4380
Käibevarade jäägi muutus (peale raha)		
Ostjate tasumata summad	+140729	+482739
Viitlaekumised	-52	+434
Ettemaksed	-32090	-13053
Varud	-251342	-66835
Käibevarade jäägi muutus kokku	-142755	+403285
Lühiajaliste kohustuste muutus	-94500	-413231
Makstud intressid	-9614	-16350
Makstud dividendide tulumaks	0	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	+295727	+251457
2. RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetamine	0	-112630
Materiaalse põhivara müük	0	+6780
Saadud intressid	+473	+421
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	+473	-105429
3. RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Kapitalirendi maksed	-92676	-84728
Makstud dividendid	-130000	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-222676	-84728
RAHAVOOD KOKKU	+73524	+61300
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	424948	363648
Raha ja raha ekvivalentide muutus	+73508	+61300
Valuutakursi muutus	-16	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	498456	424948

Juhatuse liige:



13.04.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

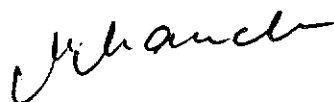
	Osakapital	Reservid	Aruandeaasta kasum	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002.a	400 000	40 000	122 020	1 169 404	1 731 424
2002.a puhaskasumi jagamine	0	0	-122 020	122 020	0
Aruandeaasta kasum	0	0	137 959		137 959
Saldo 31.12.2003.a	400 000	40 000	137 959	1 291 424	1 869 383
2003.a puhaskasumi jagamine	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

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

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

Dividende on välja makstud summas 200 000 krooni.

Juhatuse liige:



13. 04. 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

.....Lisa 1.....

KASUTATUD ARVESTUS- JA ESITLUSMEETODID

Arvestuse alused

OÜ MALMOND 2004.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

Ostjate tasumata summasid on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga summa laekumise tõenäolisust otsesel meetodil. Ebatõenäoliselt laekuvaid summasid on bilansis 107 429kr.

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.

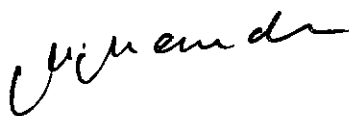
Puhkusetasude reserv

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:



13.04.2005
Lisa 2

OSTJATE TASUMATA SUMMAD

Nõuet ostjate tasumata summad on hinnatud igat nõuet eraldi. 2004.a bilansis on ebatõenäoliselt laekuvaid arveid summas 107 429kr.

Lisa 3

MAKSUDE ETTEMAKSED JA MAKSUVÕLAD

1. MAKSUDE ETTEMAKSED	31.12.2004	1.01.2004
1.1. Ettemaks Maksu-ja Tolliametile	45 676	94
1.2. Käibemaks	0	5 933
MAKSUDE ETTEMAKSED KOKKU	45 676	6 027

2. MAKSUVÕLAD

2.1. Isiku tulumaks	3 437	5 257
2.2. Erisoodustuste tulumaks	0	368
2.3. Sotsiaalmaks töötasult	5 940	7 407
2.4. Sotsiaalmaks erisoodustustelt	0	467
2.5. Töötuskindlustusmakse	120	336
2.6. Käibemaks	58 842	0
2.7. Kogumispensionimakse	200	289
MAKSUVÕLAD KOKKU	68 539	14 124

Lisa 4

VARUD

	31.12.2004	01.01.2004
1. Tooraine ja materjal	31 483	12 503
2. Ostetud kaubad müügiks	1 017 939	769 774
3. Ettemaksed tarnijatele	0	15 803
VARUD kokku	1 049 422	798 080

Kaubad on võetud arvele soetusmaksumuses, hinnatud FIFO meetodil. Kaubavarude kindlaks tegemiseks on läbi viidud inventuur (inventuuri akt 31.12.2004). Kaubavarusid üles ega alla ei ole hinnatud.

Juhatuse liige:

J. J. and

13.04.2005

PÕHIVARA 2004.a.

Põhivara	Saldo 01.01.04	Soetamine	Maha- kantud	Müük	Saldo 31.12.04	Kulum seisuga 31.12.04	Jääk- väärtus
1.Masinad, seadmed	727320	0	0	0	727320	410405	316915
2.Inventar	38376	0	0	0	38376	31161	7215
KOKKU:	765696	0	0	0	765697	441566	324130

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. Sõiduauto kulunormiks 2004.a on võetud 20%.

Täielikult amortiseerunud põhivara on arvelt maha kantud, välja arvatud arvutikomplekt, mis on igapäevases kasutuses.

Lisa 6

MÜÜGITULU

	2004.a	2003.a
Müügitulu	6 156 900	5 102 060
sh omatoodangu realiseerimine	481 101	258 347
sh Läti Vabariiki	8 400	0

Juhatuse liige:



13.04.2005

2004.a KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	1 329 383
Aruandeaasta puhaskasum	404 996
Dividendid	300 000
Jääk pärast 2004.a majandusaasta aruande kinnitamist	1 434 379

Juhatuse liige:

