

07 -10- 2005

Männiku Terminaal AS

Madli Juhani

2004. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Registrikood	10483241
Aadress:	Kesk-Sõjamäe 7 11415, Tallinn
Telefon:	646 5154
Fax	646 5159

Põhitegevusala: laopinna rendileandmine, tollilao
ja kaupade ladustamise teenuse osutamine

07-10-2005

Sisukord

Juhatus tegevusaruanne	2
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Bilanss	3
Kasumiaruanne	4
Rahavoogude aruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	5
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	6
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	6
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	7
Lisa 3. Maksud	8
Lisa 4. Müügitulu	8
Lisa 5. Saadud laenud	8
Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega	8
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	9
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	9
Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004 majandusaasta aruandele	10
Männiku Terminaal AS üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri	11

Juhatus tegevusaruanne

2004.aastal oli Männiku Terminaali AS käive 1,0 miljonit krooni, mis on ca 13% vähem kui 2003 .aastal. Kogu müügitulu saadi tolliilao ja kaupade ladustamise teenuse osutamisest, põhiliselt Eesti Vabariigi ettevõtetele. Käibe languse põhjuseks on muutunud turusituatsioon pakutava teenuse turul seoses EV Euroopa Liitu astumisega. Aastaks 2005. on Männiku Terminaal AS planeerinud jätkata tegevust vaid laopinna (kinnisvara) väljarendimisega ning väike tegevusmahtude langus on planeeritav.

2004.aastal investeeringuid põhivarasse ega arenguväljaminekuid ei tehtud, samuti ei ole nende tegemine planeeritav 2005.majandusaastal.

2004.aastal oli Männiku Terminaali AS keskmine töötajate arv 5 töötajat ning palgakulu oli 356,8 tuh. krooni. Juhatus liikmetele tasu ei ole makstud, erakordseid lepingu lõpetamise kompensatsioone ei ole ette nähtud.

2005.majandusaastal on plaanis AS Männiku Terminaal ümber kujundada osaühinguks koos põhikapitali vähendamisega.

07-10-2005

Raamatupidamise aastaaruanne
Bilanss

VARAD	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	200937	129637
2. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	4303	25116
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	7768
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	7768
Käibevara kokku	205240	162521
Põhivara		
4. Materiaalne põhivara		
Rajatised ja ehitised (soetusmaksumuses)	3193971	3193971
Masinad, seadmed ja inventar	138738	138738
Akumuleeritud põhivara kulum	-1288246	-1252755
Põhivara kokku	2044463	2079954
VARAD kokku	2249703	2242475
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
5. Lühiajalised laenud	104183	106142
6. Ostjate ettemaksed	0	45516
7. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	24959	216585
8. Maksuvõlad	248968	52105
9. Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	26337	44419
Muud viitvõlad	0	8745
Lühiajalised kohustused kokku	404447	473712
10. Pikaajalised kohustused	1244935	1347118
Kohustused kokku	1649382	1820830
Omakapital		
10. Aktsiakapital	400000	400000
11. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	21645	106520
12. Aruandeaasta kasum	178676	-84875
Omakapital kokku	600321	421645
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL kokku	2249703	2242475

07 -10- 2005

Kasumiaruanne

2004 **2003**

Äritulud

Müügitulu	981364	1129051
Muud äritulud	0	5904
Kokku äritulud	981364	1134955

Ärikulud

Kauba, materjali ja teenuste kulud	23017	40871
Mitmesugused tegevuskulud	238051	708104
Tööjõu kulud		
a) palgakulu	356838	325550
b) sotsiaalmaksud	119278	109080
Kulum		
a) põhivara kulum	35491	35491
Muud ärikulud	23337	640
Kokku ärikulud	796012	1219736

Ärikasum (-kahjum) **185352** **-84781**

Finantstulud ja -kulud (saldeerituna) -6676 -94

Kasum (kahjum) majandustegevusest 178676 -84875

Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum) **178676** **-84875**

07-10-2005

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
A. Rahavoog äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	178676	-84875
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	35491	35491
Käibevara jääkide muutusest	28581	58982
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutustest	-69266	-12300
Kokku rahavood äritegevusest	173482	-2702
B. Rahavoog investeerimisest		
Tasutud pikaajalist laenu	-6500	116818
Pikaajaline pangalaen viidud lühiajaliseks	-104182	0
Saadud pikaajalist laenu	8500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-102182	-116818
C. Rahavoog kokku	71300	-119520
Kassa ja pangakontode jääk perioodi alguses	129637	249157
Kassa ja pangakontode jääk perioodi lõpus	200937	129637
Kokku rahajäägi muutus	71300	-119520

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsiakap	eelnevate Perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	kokku
31.12.2003	400000	106520	-84875	421645
2004.aasta kasum	0	0	178676	178676
31.12.2004	400000	21645	178676	600321

Juhatusel liige.....

07-10-2005

Lisad raamatupidamise aastaaruandele

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2004.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.
Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ° Hooned ja rajatised1 %
- ° Masinad ja seadmed.....10 - 25 %

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilisele isikule ja mitteresidendile välja makstavaid dividende (24/76

Juhatuse liige.....

07-10-2005

netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste väärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad seisuga 31.12.2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varad ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

Materiaalse põhivarana on arvel hooned ja rajatised soetusmaksumuses 3193971 krooni ning muu inventar soetusmaksumuses 138738 krooni (jääkmaksumus majandusaasta alguseks oli 2079954 krooni). 2004.a. põhivara soetusi, müüke, allahindlusi, mahakandmisi ei tehtud. Majandusaasta arvestatud kulum on 35491 krooni, jääkmaksumus 31.12.2004.a. seisuga oli seega 2044463 krooni.

07-10-2005

Lisa 3. Maksud

Maksuvõlad 31.12.2004.a.seisuga olid järgmised:

Käibemaks	78411
Üksikisiku tulumaks	61984
Sotsiaalmaks	87829
Töötuskindlustusmaks	480
Maksuviivised	20264

Kokku	248968
-------	--------

Lisa 4. Müügitulu

Männiku Terminaal AS kogu müügitulu (981364 kr.) on saadud laoteenuse osutamisest.

Lisa 5. Saadud laenud

1. Lühiajaline (tähtaeg 31.10.2005.a.) laen Hansapangast (lep.nr. 01-100377-JI), laenu saldo aasta lõpul oli 104183 krooni.
2. Pikajaline protsendita laen seotud isikult AS Euroway, saldo 31.12.2004.a. oli 1244935 krooni.

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Männiku Terminaal AS on eelnevate majandusaastate jooksul saanud pikaajalist protsendita laenu seotud isikult AS Euroway (isik on seotud samale omanikule kuulumisega, aktsiaseltse juhivad samad juhatuse liikmed). Laenu saldo 31.12.2004.a. moodustab 1244935 krooni.

Juhatuse liige.....

07-10-2005

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

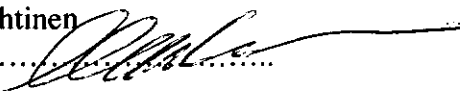
Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 1 kuni 8 toodud Männiku Terminaal AS 2004.a.

raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige

Mauri Antero Lehtinen

.....

Juhatuse liige

Siiri Varema

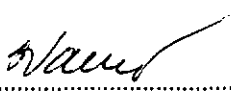
.....

Tallinnas, 10.mail 2005.a.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Männiku Terminaal AS kasumist moodustatakse reservkapital suurusega 4000 krooni.

Juhatuse liige.....



07-10-2005

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004 majandusaasta aruandele

Männiku Terminaal AS 2004.majandusaasta aruande allkirjastamine 30.juunil 2005.a.

Nõukogu liige
Markku Antero Lehtinen

.....

Nõukogu liige
Ursula Perri

.....

Nõukogu liige
Kielo Katriina Lehtinen

.....

Juhatuse liige
Mauri Antero Lehtinen

.....

Juhatuse liige
Siiri Varema

.....

Juhatuse liige.....

.....

07-10-2005

**Männiku Terminaal AS üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride
nimekiri**

seisuga 30.juuni 2005.a.

MAURI ANTERO LEHTINEN

Elukoht Soome Vabariik

Sünniaeg 03.08.1945

74 % aktsiatest

Aktsiate nominaalväärtus 296 000 krooni

MARKKU ANTERO LEHTINEN

Elukoht Soome Vabariik

Isikukood 111171-127c

10 % aktsiatest

Aktsiate nominaalväärtus 40 000 krooni



07-10-2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AS MÄNNIKU TERMINAAL AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS Männiku Terminaal 31.12.2004. lõppenud majandus- aasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 9. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Audit on planeeritud ja sooritatud viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Männiku Terminaal finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas 10. mail 2005



Liili Kask
vannutatud audiitor
tunnistus nr.206

Balti Audit OÜ

Lootsi 11

10151 Tallinn, Eesti

tel (0) 6318 199

faks (0) 6318 198

e-mail baltiaudit@hot.ee

Reg. nr. 10433131

A/a 221010852865

Hansapank

Kood 767

200548

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS AKTSIASELTS MÄNNIKU TERMINAAL AKTSIONÄRIDELE

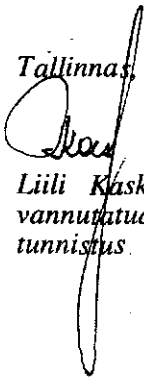
Olen kontrollinud AS Männiku Terminaal seisuga 31.03.2005. koostatud raamatupidamise vahearuannet, mis on esitatud lehekülgedel 3 kuni 8. Raamatupidamise vahearuande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise vahearuande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortevuse seadusega. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise vahearuandes esitatud näitajad. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise vahearuande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise vahearuanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Männiku Terminaal finantsseisundit seisuga 31. märts 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Järeldusotsuse andmise ajal on omanikud vastu võtnud otsuse kujundada aktsiaselts ümber osahüinguks osakapitaliga 40 000 krooni. Ettevõtte omakapital seisuga 31.03.2005 on 675 685 krooni, mis on piisav osahüingu osakapitaliks ümberkujundamisel.

Tallinnas, 10. juuni 2005


Liili Kask
vannutatud audiitor
tunnistus nr.206

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

07-10-2005

Balti Audit OÜ

Lootsi 11

10151 Tallinn, Eesti

tel (0) 6318 199

faks (0) 6318 198

e-mail baltiaudit@hot.ee

Reg. nr. 10433131

A/a 221010852865

Hansapank

Kood 767

200549