

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2004, lõpp 31.12.2004

Äriniimi	osaühing MOONTEC
Äriregistri kood	10626485
Põhitegevusala	Kaubandustegevus
Juriidiline aadress	Weizenbergi 2B 63101 Kanepi Põlvamaa Eesti Vabariik
Tegevuskoha aadress	Weizenbergi 2B 63101 Kanepi Põlvamaa Eesti Vabariik
Telefon	79 76 235 50 90 686
Juhataja	Killu Kaleva

SISUKORD

Juhatuse deklaratsioon.....	3
<u>Tegevusaruanne.....</u>	
<u>Bilanss.....</u>	<u>5</u>
<u>Kasumiaruanne skeem 1.....</u>	
<u>Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....</u>	
<u>Lisa 1. Raha ja pangakontod.....</u>	
<u>Lisa 2. Rahavoogude aruanne.....</u>	
<u>Lisa 3. Nõuded ostjate vastu.....</u>	
<u>Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....</u>	
<u>Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....</u>	
<u>Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega.....</u>	
<u>Lisa 7. Pikaajalised kohustused.....</u>	
<u>Lisa 8. Neto realiseerimiskäive.....</u>	
<u>Majandusaasta kasumijaotuse aruanne.....</u>	
Juhataja allkiri 2004 a. majandusaasta aruandele.....	10

Juhatuse deklaratsioon.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Moontec jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhataja	Killu Kaleva		

Tegevusaruanne

Moontec OÜ põhitegevusalaks on aiandus- ja majapidamistarvete jaekaubandus Kanepi alevikus. Realiseerimise netokäive aastal 2004 oli 1 061 500 krooni. Sama tegevusega on plaanis jätkata ka 2005 aastal.

2004 aastal muudatusi, mis mõjutaksid tulevikus oluliselt ettevõtte tegevust ja majandustulemusi ei toimunud. Mõnevõrra on kasvanud juhuklientide osakaal, mis on tingitud Kanepi - Otepää maantee mustkatte alla viimisega. On oodata, et see avaldab positiivset mõju ettevõtte arengule ka tulevikus.

Ettevõtte juhatusse kuulub 1 liige, juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Aastal 2004. oli ettevõttes 2 töötajat, kellele maksti töötasu summas 66 012 krooni.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhataja	Killu Kaleva		

Bilanss

kroonides

Lisa 31.12.2004 31.12.2003

A K T I V A**Käibevara**

Raha ja pangakontod	1	4 338	1 411
Ostjatelt laekumata arved	3	34 556	29 205
Muud lühiajalised nõuded		2 435	10 806
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	5	0	0
Ostetud kaubad müügiks		241 893	216 570
Ettemaksed hankijatele			
Käibevara kokku		283 222	257 992

Põhivara

Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	4	359 351	359 351
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		25 776	25 776
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaks)		28 232	26 208
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		- 102 489	-75 311
Põhivara kokku		310 870	336 024

AKTIVA KOKKU

594 092 594 016

P A S S I V A**Lühiajalised kohustused**

Pikaajal. pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	7	76 733	72 421
Ostjate ettemaksud		85	0
Hankijatele tasumata arved		77 598	84 470
Maksuvõlad	5	11 432	10 213
Võlad töövõtjatele		10 087	8 035
Muud viitvõlad	6	18 741	30 085
Lühiajalised kohustused kokku		194 676	205 224

Pikaajalised kohustused

Pangalaen	7	0	77 042
Pikaajalised kohustused kokku		0	77 042

Omakapital

Osakapital nominaalväärtuses		42 000	42 000
Kohustuslik reservfond		4 200	4 200
Osakapitali suurendamiseks tehtud sissemakse		30 000	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		235 550	147 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)		87 666	87 761
Omakapital kokku		399 416	311 750

PASSIVA KOKKU

594 092 594 016

Kasumiaruanne skeem 1

Kroonides

	Lisa	31.12.2003	31.12.2003
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	8	1 061 500	1 017 130
Äritulud kokku		1 061 500	1 017 130
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		774 323	732 918
Mitmesugused tegevuskulud		77 196	66 743
Tööjõu kulud			
Palgakulu		66 012	58 303
Sotsiaalmaksud		22 110	19 533
Tööjõu kulud kokku		88 122	77 835
Kulum		27 178	28 839
Muud ärikulud		182	0
Ärikulud kokku		967 001	906 335
Ärikasum (-kahjum)		94 499	110 795
Finantstulud			
Saadud dividendid ja intressid		6	3
Finantstulud kokku		6	3
Finantskulud			
Makstud dividendid ja intressid		7 424	23 044
Finantskulud kokku		7 424	23 044
Kasum (kahjum) majandustegevusest		87 081	87 754
Muud kanded		-585	7
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		87 666	87 761

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- inventar 20% aastas
- muud põhivarad 20-40% aastas
- hooned ja rajatised 2-5% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

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

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Moontec moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004
Sularaha kassas	4 333
Pangakontod EEK	5
Kokku	4 338

Lisa 2. Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod	kroonides	
	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	87 666	87 761
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	27 178	26 839
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	114 844	116 600
Varud (+/-)	-25 323	-39 222
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-6 872	15 242
Ostjate tasumata arved	-5 351	-9 346
Avansid aruandvatele isikutele	8 371	-19 950
Maksuvõlad (+/-)	1 219	2 379
Ettemaksud hankijatele (+/-)	0	0
Ostjate ettemaksud (+/-)	85	0
Maksude ettemaksed (+/-)	0	0
Viitvõlad (+/-)	-9 292	1 242
Põhitegevuse genereeritud raha	77 681	66 945
Makstud tulumaks		
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	77 681	66 945
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-2 024	- 5 340
Dividendide laekumised		
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-2 024	- 5 340
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine/tagasimaksmine	-72 730	-62 485
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-72 730	- 62 485
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	2 927	-880
RAHA ALGJÄÄK	1 411	2 291
RAHA LÖPPJÄÄK	4 338	1 411

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Inventar ja muu põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	359 351	25 776	26 208	405 994
Soetamine	0	0	2 024	2 024
Müük (-)	0	0	0	0
Mahakandmine (-)	0	0	0	0
Tehtud mitterah. sissemakse (-)				0
Soetusmaksumus 31.12.2004	359 351	25 776	28 232	413 359
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	45 264	12 704	17 343	75 311
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	17 784	4 384	5 010	27 178
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	63 048	17 088	22 353	75 311
Jääkmaksumus 31.12.2003	314 087	13 072	8 865	336 024
Jääkmaksumus 31.12.2004	296 303	8 688	5 879	310 870

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 911	0	5 966
Sotsiaalmaksuvõlg	0	3 318	0	2 992
Sotsiaalmaksukohustus	0	0	0	0
Isiku tulumaks	0	900	0	1 076
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	152	0	44
Töötuskindlustus	0	151	0	135
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Kokku	0	11 432	0	10 213

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

2001 a. on Moontec OÜ võtnud lühiajalise laenu ettevõtte osanikult Martti Kaleva'lt summas 30 000 krooni kohustusega maksta laen tagasi 2002 a jooksul. Poolte kokkuleppel on tagasi makstud 15 000 krooni ja lõplikku tagasimakse tähtaega pikendatud 2005a. lõpuni.

Lisa 7. Pikaajalised kohustused

	Laenujääk 31.12.2004	2005. A. tasumisele kuuluv summa	Intressimäär	Laenu tagastamise lõpptähtaeg
Hansapank, Laenuleping nr. 01-000474-JI	77 042	77 042	6,197%	15.12.2005

Lisa 8. Neto realiseerimiskäive

Neto realiseerimiskäive:	2004
Kauba ja teenuste müük, Eesti	1 061 500
Kokku:	1 061 500

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Moontec osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 87 666 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 87 666 krooni.

Juhataja allkiri 2004 a. majandusaasta aruandele

Osaühing Moontec kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aasataaruandest, selle lisadest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2004 a. majandusaasta aruande kinnitas osaühing Moontec osanike üldkoosolek

Kanepis, 28. juuni.2005.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatuse liige	Killu Kaleva	28.06.2004	

Majandusaasta aruande allkirjad

Moontec OÜ (registrikood: 10626485) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Killu Kaleva (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2005