

Viru Maakohus
registriosakond

03. 07. 2006

SISSE TULNUD
nr. 29154

MAJANDUSAASTA ARUANNE

EVE SEPMANN
Tehniline sekretär

Majandusaasta algus: 01. Jaanuar 2005.a.
Majandusaasta lõpp: 31. Detsember 2005.a.

Ärinimi: OU Lunar Kaubandus

Aadress: Vahtra 2-38 Narva 21003

Äriregistrikood: 10662133

Telefon: 372 56624140

E-meil

Põhitegevusala: Hulgimüük ja ost

Dokumentide loetelu, mis lisatakse majandusaasta aruandele

1. Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek
2. Osanike nimekiri



Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1 Raha.....	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 3 Maksud ja maksuviivised.....	11
Lisa 4 Varud.....	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 6 Müügitulu.....	13
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	13
Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusaasta aruandele.....	14

TEGEVUSARUANNE

Firma põhiliseks tegevusvaldkonnaks on hulgimüükid toiduained Eestis.

2005. aastal realiseerimise netokäive oli 1450892 krooni.

2006.aastal on jätkata kullerpostiteenusede laiendamist ja selle tulemusena loodetakse kuni 10%-list müügitulu juurdekasvu.

2005.aastal põhivarasse investeeris OÜ Lunar Kaubandus kokku 23 tuhat krooni.

OÜ-s töötas 2005.aastal neli töötajat, kellele töötasu koos puhkusetasuga moodustas kokku 119 tuhat krooni.

OÜ Lunar Kaubandus juhatus koosneb üks liikmest. Üks juhatuse liiget tegutsesid sai tasu, mis moodustas kokku 43 tuhat krooni. Uhelegi juhatuse liikmele 2005.aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

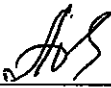
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab Lunar Kaubandus-i 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OU Lunar Kaubandus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Narva, 30.mai 2006



Bilanss
(eesti kroonides)

	31.12.05	31.12.04	Lisa nr.
AKTIVA			
(VARAD)			
Käibevara			
Raha	25238	11118	1
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu	35400	47659	2
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21867	42791	3
Ettemaksed teenuste eest	5738	19828	
Kokku	63005	110278	
Varud			
Tooraine ja materjal	82320	14470	4
Müügiks ostetud kaubad	7843	46962	4
Kokku	90163	61432	
Käibevara kokku	178406	182828	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa	18456		5
Ehitised (jääkmaksumuses)	112468	123076	5
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	209441	306613	5
Kokku	340365	429689	
Põhivara kokku	340365	429689	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	518771	612517	

	31.12.05	31.12.04	Lisa nr.
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	208706	325995	
Kokku	208706	325995	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	103061	103143	
Võlad töövõtjatele	18515	34202	
Maksuvõlad	3530		3
Muud võlad	162257	181454	
Kokku	287363	644794	
Sihtfinantseerimine			
Lühiajalised eraldised			
Lühiajalised kohustused kokku	496069	970789	
KOHUSTUSED KOKKU	496069	970789	
Omakapital			
Aktsiakapital või osakapital	40000	40000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72277	14484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54979	-86761	
OMAKAPITAL KOKKU	22702	-32277	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	518771	612517	

Kasumiaruanne
(eesti kroonides)
SKEEM 1

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
	1678092	1358234	13
Müügitulu			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1450892	-1013281	
Muud tegevuskulud	-93604	-209842	
Tööjõu kulud			
a) palgakulu	-121902	-132578	
b) sotsiaalmaksud	-40228	-99980	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-112441	-116272	
Ärikasum (-kahjum)	-140975	-113739	
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud	-16488		
b) muud finantstulud ja -kulud	212442	26978	
Kokku finantstulud ja -kulud	195954	26978	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	54979	-86761	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54979	-86761	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	54979	-86761	



Rahavoogude aruanne
 (cesti kroonides)

	2005. a.	2004. a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-140975	-86761	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	112441	116272	
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-47273	52819	
Varude muutus	28731	-22324	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-139881	80293	
Makstud intressid			
Makstud ettevõtte tulumaks			
Kokku rahavood äritegevusest	-186957	140299	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-23117	-132500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23117	-132500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Intressikulud	-16488		
Muud finantstulud	212442		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14120	7799	
Rahavood kokku			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11118	3319	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14120	7799	
Valuutakursside muutuste mõju (Pangakonto valuutakursi muutus)			1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25238	11118	

Omakapitali muutuste aruanne (konsolideerimata aruandes)
(eesti kroonides)

	Aktisia- kapital	Aazio	Omaaktsi- ad	Kohustuslik reservkapi- tal	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2003	40000				14484	54484
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju						
Korrigeeritud saldo						
Materiaalse põhivara ümberhindlus (vastavalt RTJ 5 p. 33)						
Aruandeperioodi puhaskasum					-86761	-86761
Makstud dividendid						
Reservkapitali suurendamine						
Emiteeritud aktsiakapital						
31.12.2004	40000				-72277	-32277
Aruandeperioodi puhaskasum					54979	54979
Makstud dividendid						
Reservkapitali suurendamine						
Emiteeritud aktsiakapital						
Tühistatud omaaktsiad						
Tagasiostetud omaaktsiad						
31.12.2005	40000				-17298	22702

Raamatupidamise aastaaruande lisad

OU Lunar Kaubandus 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OU Lunar Kaubandus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Lisa 1. Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	0	0
Hansapanga	25238	11118
Kokku	25238	11118

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	35400	47659
Nõuded ostjate vastu kokku	35400	47656

Lisa 3. Maksud ja maksuviivised

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksuliik	31. detsember 2005		31. detsember 2004	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Ettevõtte tulumaks		11		
Ettevõtte tulumaksu viivis	3			
Käibemaks	2484		4276	
Käibemaksu viivis		22		
Kinnipeetud tulumaks		681	663	
Kinnipeetud tulumaksu viivis	2			
Sotsiaalmaks		2866	219	
Sotsiaalmaksu viivis	12			
Töötuskindlustusmaks		85	54	
Töötuskindlustusmaks viivis	1			
Kogumispensionimaks		71	87	
Maamaks				
Kokku	2502	3736	5487	

Lisa 4 Varud

	2005	2004
Tooraine ja materjal	82320	14470
Müügiks ostetud kaubad	7843	46962
Kokku maha kantud, alla hinnatud	90163	61432

Kohustuste tagatiseks varud ei ole panditud.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15%
- Tootmiseseadmed 8%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	KOKKU
Seisuga 31.12.2004			586000			586000
- soetusmaksumus		132500				132500
- akumuleeritud kulum		9424	279387			288811
- jääkmaksumus		123076				429689
Ostud 2005.a. jooksul	18456		4661			23117
Amortisatsioonikulu		10608	101833			112441
Seisuga 31.12.2005						
- soetusmaksumus	18456	132500	590661			741617
- akumuleeritud kulum		20032	381220			401252
- jääkmaksumus	18456	112468	209441			340365

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31. detsember 2005 oli 15000 krooni.

Lisa 6 Müügitulu

a) OÜ Lunar Kaubandus müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Eesti	1678092	1358234
Kokku	1678092	1358234

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2005	2004
Muud tooted	1678092	1358234
Kokku	1678092	1358234

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Tooraine ja materjal		
Kaubad müügiks		
Elekter ja küte		
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar		
Alltöövõtutööd		
Muud teenused		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused		

Tegevjuhtkonna, juhatuse ja nõukogu allkirjad 2005. majandusaasta aruandele

30. mai Aleksandr Golubinski AG
Juhatuse liige (ees- ja perekonnanimi)

Osanike nimekiri

	Omanik	Isikukood	Aktsiate arv	Summa	Aadress
1.	Aleksandr Golubinski	37506043723	1	40 000	Vahtra 2-38 21003 Narva
			1	40 000	