

LÄBI VAADATUD
valitud
09-11-2004

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. *2694/1*
"....."
MONIKA PAASMAE
registrisekretär

OÜ Lünar Kaubandus

Vahtra 2-38 Narva 21003

Äriregistri kood 10662133

Telefon 56624140

Põhitegevusala – tootuskaupade jae-hulgimuu

01.01.2003 – 31.12.2003

majandusaasta aruanne

OU Lunar Kaubandus majandusaasta aruanne 2003

Sisukord

Bilanss	3
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad Lisa 1	8
Põhivara Lisa 2	9
Maksud Lisa 3	10
Realiseerimiskaive Lisa 4	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse deklaratsioon	13
Tegevusaruanne	14
Omanike nimekiri	15

Juhatuse kinnitus



RAAMATUPIDAMISBILANSS

Osühing	Lunar Kaubandus	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
		31.12.2003	1.01.2003

AKTIVA (vara)

KÄIBEVARA

RAHA JA PANGAKONTOD	3 319	31 215
NOUDED OSTJATE VASTU		
Ostjatelt tasumata summad	47 634	74 649
Kokku	47 634	74 649
MUUD NOUDED		
Muud lühiajalised nõuded	15 000	
Kokku	15 000	
ETTEMAKSED		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56 657	32 427
Tulevaste perioodide kulud	43 806	9 785
Kokku	100 463	42 212
VARUD		
Muugiks ostetud kaubad	39 108	
Kokku	39 108	
KÄIBEVARA KOKKU	205 524	148 076

PÕHIVARA

MATERIAALNE PÕHIVARA

Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	586 000	610 796
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-172 539	-109 441
Kokku	413 461	501 355
PÕHIVARA KOKKU	413 461	501 355
AKTIVA (varad) KOKKU	618 985	649 431



Osaühing	Lunar Kaubandus	Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
Seisuga:	31.12.2003	31.12.2003	1.01.2003

P A S S I V A (kohustused ja omakapital)

KOHUSTUSED

LUHIAJALISED KOHUSTUSED

VÕLAKOHUSTUSED		
Luhiajalised laenud ja võlakirjad	453 058	500 165
Kokku	453 058	500 165
VÕLAD TARNIJATELE	65 816	
MAKSUVÕLAD	16 092	21 385
VIITVÕLAD (aruandeperioodi tegemata väljamaksed)		
Võlad toovõtjatele	25 452	3 204
Muud	4 083	24
Kokku	29 535	3 228
LUHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	564 501	524 778
KOHUSTUSED KOKKU	564 501	524 778

OMAKAPITAL

AKTSIAKAPITAL VÕI OSAKAPITAL NIMIVÄÄRTUSES	40 000	40 000
RESERVID		
EELMISTE PERIOODIDE JAOTAMATA KASUM	84 653	221 154
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	-70 169	-136 501
OMAKAPITAL KOKKU	54 484	124 653
P A S S I V A (kohustused ja omakapital) K O K K U	618 985	649 431



KASUMIARUANNE

SKEEM 1

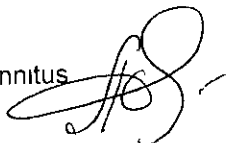
Osäühing Lunar Kaubandus Reg.kood 10662133	Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
	31.12.2003	12.31.2002
Muugitulu	1 097 410	676 542
Kaubad, toore, materjal ja teenused	798 087	645 803
Muud tegevuskulud	110 427	
Toojoukulud	138 010	56 399
a) palgakulu	102 898	42 258
b) sotsiaalmaksud	34 470	14 141
c) pensionikulu	642	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	95 473	109 441
Muud arikulud	-4 200	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-40 387	-135 101
Finantstulud ja -kulud		
a) finantstulud ja -kulud tutaretevõtete aktsiatelt ja osadelt		3
d) intressikulud		1 403
f) muud finantstulud ja -kulud	-29 782	
FINANTSTULUD JA -KULUD KOKKU	-29 782	-1 400
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-70 169	-136 501
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	-70 169	-136 501
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	-70 169	-136 501

OÜ Lunar Kaubandus

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003	2002
A RAHAVOOD ARITEGIVUSEST		
Arkasum	-40 267	-135 101
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja vaartuse langus	-26 537	109 441
Kasum (kahjum) põhivara muugist		
Aritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 194	
Varude muutus	-39 108	
Aritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 603	
Makstud intressid		
Makstud ettevõtte tulumaks		
Kokku rahavood aritegevusest	-50 115	95 572
B RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	78 000	-610 796
Materiaalse ja immateriaalse põhivara muuk		
Tutarettevõtete soetus		
Tutarettevõtete muuk		
Sidusettevõtete soetus		
Sidusettevõtete muuk		
Muude finantsinviseringute soetus		
Muude finantsinviseringute muuk		500 165
Antud laenud		
Antud laenude tagasimaksed	11	
Saadud intressid		
Saadud dividendid		
Kokku rahavood investeringutest	78 011	-110 631
C RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud		
Laenude tagasimaksed		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		
Aktsiate emitteerimine		
Omaaktsiate tagasiostmine		
Makstud dividendid		
Kokku rahavood finantseerimitegevusest		
	27 896	-206 203
RAHAVOOD KOKKU		
	31 215	237 418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-27 896	-206 203
Raha ja raha ekvivalentide muutus		
Valutakursside muutuste mõju		
	3319	31215
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		

Juhatuse kinnitus



Omakapitali muutuste aruanne

	Aktia kapital/ Omakapital	Aazio	Oma-aktiaid/ osad	Kohustuslik reserv - kapital	Valuuta kursi muutuste reserv	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000					84 653	124 653
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju							
Korrigeeritud saldo							
Valutakursi muutuste mõju							
konsolideerimisel							
Kasumiaruandes kajastamata tulud või kulud kokku						-70 169	-70 169
Aruandeperioodi puhaskasum							
Makstud dividendid							
Reservikapitali suurendamine							
Emiteeritud aktsiakapital							
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000					14 484	54 484

Juhatuse kinnitus



OU Lunar Kaubandus majandusaasta aruanne 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LIISAD

Lisa 1. Kasutatud arvestus -ja esitlusmeetodid

OU Lunar Kaubandus 2003 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OU Lunar Kaubandus 2003 aasta raamatupidamise aastaaruande on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

OU Lunar Kaubandus on kasutusel kasumiaruande skeem nr 1

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded on balansis hinnatud lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse keskhelmumise meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10000 krooni ja kasuliku toaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik toiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni vahevaartusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% -liselt bilansivaliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm-(maja- 10 %, masinad ja muud -16,5-40 %).

Juhatuse kinnitus



OÜ Lunar Kaubandus majandusaasta aruanne 2003

Lisa 2 Materiaalne põhivara						
	Maa	Ehitised	Masinate ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaks	Kokku
Soetusmaksumus			610 796			610 796
Jääk 01.01.2003			78 000			78 000
soetamine						
s h kapitalirendi tingimustes						
rekonstrueerimine						
muuk			-102 796			-102 796
mahakandmine						
mitterahaline sisemaks			586 000			586 000
Jääk 31.12.2003						
Akumuleeritud kulum			109 441			109 441
Jääk 01.01.2003			95 473			95 473
arvestatud kulum						
allahindlus						
muuk			-32 375			-32 375
mahakandmine						
mitterahaline sisemaks			172 539			172 539
Jääk 31.01.2003						
Jääkväärtus			501 335			501 335
01.01.2003			413 461			413 461
31.12.2003						

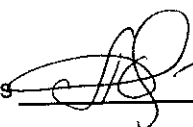
Juhatusel kinnitus



Lisa 3. Maksud

Maksuliigid	Jääk 01.12.2003		Jääk 31.12.2003	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
1 Maamaks				
s h viivised				
2 Ettevõtte tulumaks				
2 1 Tulumaks erisoodustelt				
2 2 Tulumaks dividendist				
2 3 Tulumaks ettevõtlusega mitteseotud kuludest				
s h viivised				
3 Kinnipeatud füüsilise isiku tulumaks				889
s h viivised				
4 Kaibemaks				12 289
s h viivised				
5 Sotsiaalmaks				2 726
s h viivised				
6 Tootuskindlustusmaks				123
s h viivised				
7 Pensioonikindlustusmaks				65
s h viivised				
KOKKU		21 385		16 092
s.h. viivised				

Juhatuse kinnitus



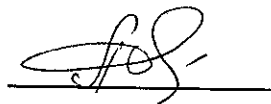
OÜ Lunar Kaubandus majandusaasta aruanne 2003

Lisa 4 Mugitulu

Realiseerimise netokäve turgude kohta geograafilises ja tegevusalade lõikes

Riigid	Realiseerimise netokäve	
	2003	2002
Eesti Vabariik	1 097 410	676 542
Kokku	1 097 410	676 542

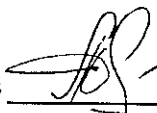
Juhatuse kinnitus



Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jaak seisuga 31.12.2002	84 653
2003. aruandeaasta kasum	-70 169
Kokku jaotamiseks	14 484
Kasumi jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali moodustamiseks	
Muu reservkapitali moodustamiseks	
Fondiemissiooni labivõimiseks	
Dividendi valjamaksmiseks	
Tulumaksu dividendist valjamaksmiseks	
Kokku jaotatud kasum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jaak pärast 2003. majandusaasta aruande kinnitamist	14 484

Juhatuse kinnitus



Juhatuse deklaratsioon

OU Lunar Kaubandus juhatus koostits käesoleva raamatupidamise ning tegevusaruanne vastavalt Äriseadustiku ning raamatupidamise seaduse nõuetele. Raamatupidamise aastaaruande koostamise eest vastutab juhatuse liige Aleksandr Golubinski, kes kinnitab, et

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Aleksandr Golubinski

Juhatuse liige



28. juuni 2004

TEGEVUSAASTA ARUANNE
2003

Firma põhiliseks tegevusvaldkonnaks on tootuskaupade jae-hulgi.
Reaalne netto käive on 1 097 410 eek. 2004 aastal on plaanis kiirendadarahakäivet alaliste klientidega .
2003 aastal firma investeerinud põhivarasse – 78 000 eek.
Osaühingus töötad 5 inimesid. Palgarahafond on 138 010 eek.
Osaühingus juhatuses kokku 1 inimest. Väljamaksed juhatuse liikmetele ei ole tehtud.

Aleksandr Golubinski

Juhatuse liige



OÜ Lunar Kaubandus
Reg 10662133
Vahtra 2-38 Narva 21003

OSARAAMAT

Osanike nimi	aadres	isikukood	osa liik
Aleksandr			
Golubinski	Vahtra 2-38 Narva	37506043723	1-40 000eek

Aleksandr Golubinski

Juhatuse liige

