

Ettevõtte Loomakohus
Registri- ja
SISSE TULNUD

17 -08- 2005

L - 16

KRISTEL LEN
KONTROLLITUD

OÜ MOJO HOLDING

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Majandusaasta algus:	3. märts 2004.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2004.a.
Registrikood:	11018629
Aadress:	Gonsiori 27 10147 Tallinn Eesti Vabariik
E-mail:	toomas@kcd.ee
Tegevjuht:	Toomas Viilup
Põhitegevusala:	Heli- ja videosalvestite hulgimüü
Aruandele lisatud dokumendid:	Kasumi jaotamise ettepanek

17-08-2005

Sisukord

Tegevusaruanne	lk. 3
Juhatuse deklaratsioon	lk. 4
Bilanss	lk. 5
Kasumiaruanne	lk. 7
Rahavoogude aruanne	lk. 8
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk. 10
Lisa nr.1. Raha ja pangakontod	lk. 12
Lisa nr.2. Materiaalne põhivara	lk. 12
Lisa nr.3. Lühiajalised võlakohustused	lk. 12
Lisa nr.4. Maksuvõlad	lk. 12
Lisa nr.5. Kapitalirent	lk. 13
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne	lk. 14
Juhatuse allkirjad 2004 majandusaasta aruandele	lk. 15



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Tallinna Linnaõiguste
Registrikeskond
SISSE TULNUD

17-08-2005

Sissejuhatus

OÜ Mojo Holding OÜ alustas majandustegevust juunis 2004 ning põhitegevusaladeks on helikandjate (CD-plaadid, VHS-kassetid, DVD-plaadid) hulgimüük. 2004. aastal tarnisime tooteid põhiliselt kahest firmast Playground Music Scandinavia ja Wagram Music, lisaks rida väiksemaid tarnijaid Eestist. Andsime välja ka kolm plaati: Pesapuu (lastelaulud), Olav Ehala - Armastatud Laulud ning Hanna-Liina Võsa - Premiere. Kõik kolm projekti ostusid edukateks.

Tulud, kulud ja kasum

2004. aastal moodustas OÜ Mojo Holding müügitulu 1 663 418 krooni. Müügitulust moodustas ostukaupade müük 75%, omatoodete müük 29% ja teenuste osutamine 6%.

OÜ Mojo Holding 2004. aasta brutokasumiks kujunes 276 447 krooni.

Ettevõtte juhtatus koosneb kolmest liikmest, kelles kaks on ka töötajad. Tööjõukulud kokku moodustasid 2004. aastal 88 986 krooni.

Ettevõttes töötas 2004. aastal keskmiselt 3 lepinguga töötajat.

Investeeringud

Aruandeaasta jooksul investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 295 000 krooni.

Tütar-ja sidusettevõtted

2004. aasta septembris osteti 100%-osalust OÜ-s KC Distribution makstes selle eest 40 tuhat krooni. Selle tütaretevõtte põhitegevuseks on AS muusikatoodete jaemüük.

2004. aasta detsembris müüs ettevõtte oma osaluse (100%) tütaretevõttes OÜ KC Distribution, saades selle eest tasuna 40 tuhat krooni.

Arengusuunad järgneva majandusaastaks

OÜ Mojo Holding põhilisteks arengusuundadeks on:

- a) Sortimendi laiendamine uute hankijate näol (SRD Distributors, Vital Distribution, Pinnacle Distribution, Windsong International)
- b) Jätkata kohalike artistide plaatide väljaandmist.



Juhatuse deklaratsioon

17-08-2005

Juhatus deklareerib oma vastutust lk 5 kuni 13 toodud OÜ Mojo Holding 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Mojo Holding finantsseisundit, majandustulemusi ning rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

OÜ Mojo Holding on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;

aastaaruande koostamisperioodil teadaolevad või selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Tallinnas, 30. juunil 2005 a.

Toomas Viilup
Juhatuse liige

Toivo Laamann
Juhatuse liige

Raivo Kraus
Juhatuse liige

BILANSS

17-08-2005

AKTIVA

31.12.2004.....4.03.2004.....

Käibevara

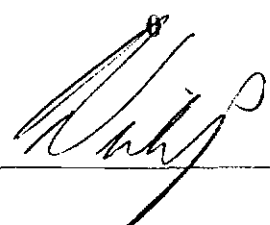
Raha ja pangakontod	Lisa 1	30 167	39 800
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		637 006	0
Kokku		637 006	0
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		7 218	0
Kokku		7 218	0
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		99 000	0
Kokku		99 000	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		3 494	0
Kokku		3 494	0
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		394 638	0
Ettemaksed hankijatele		549	0
Kokku		395 188	0
Käibevara kokku		1 172 073	39 800

Põhivara

Materiaalne põhivara	Lisa 2		
Muu materiaalne põhivara		295 000	0
Akumuleeritud põhivara kulum (-)		-44 208	0
Kokku		250 792	0
Põhivara kokku		250 792	0
AKTIVA KOKKU		1 422 865	39 800

PASSIVA
Kohustused
Lühiajalised kohustused
Võlakohustused

Lühiajalised laenud ja võlakirjad	Lisa 3	350 530	0
Kokku		350 530	0
Võlad tarnijatele		586 282	0
Maksuvõlad	Lisa 4	83 283	0
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		21 714	0
Kokku		21 714	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 041 808	0



17-08-2005

BILANSS

Pikaajalised kohustused

31.12.2004 4.03.2004

Pikaajalised võlakohustused

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

64 810 0

Kokku

64 810 0

Pikaajalised kohustused kokku

64 810 0

Kohustused kokku

1 106 618 0

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses

40 000 40 000

Eelmiste perioodi kasum

-200 0

Aruandeaasta kasum

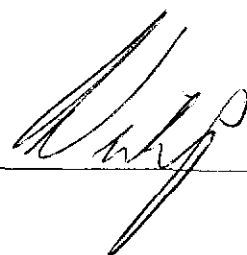
276 447 -200

Omakapital kokku

316 247 39 800

PASSIVA KOKKU

1 422 865 39 800



KASUMIARUANNE

17 -08- 2005

SKEEM 1

*Äritulud**Aruandeaastal*2004

Aruandeperioodi müügitulu

1 663 418

Muud äritulud

16 106

Kokku äritulud**1 679 523***Ärikulud*

Kaubad, toore, materjal ja teenused

1 069 442

Mitmesugused tegevuskulud

177 787

Tööjõu kulud

Palgakulu

66 655

Sotsiaalmaksud

22 331

Põhivara kulum ja väärtuse langus

44 208

Muud ärikulud

2 023

Kokku ärikulud**1 382 446****Ärikasum (-kahjum)****297 078***Finantstulud ja -kulud*

Intressikulud

18 698

Muud finantskulud

1 932

Kokku finantskulud**20 631****Kasum (-Kahjum) majandustegevusest****276 447****Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist****276 447****Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)****276 447**

RAHAVOOGUDE ARUANNE KAUDSEL MEETODIL

17-08-2005

Rahavood äritegevusest

	<u>2004.a.</u>	<u>2003.a.</u>
Ärikasum	297 078	-200
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44 208	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-748 717	0
Varude muutus	-395 188	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	691 278	0
Makstud intressid	-18 698	0
Makstud ettevõtte tulumaks	0	0
Rahavood äritegevusest kokku	-130 039	-200

Rahavood investeerimistegevusest

Saadud intressid	67	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku	67	0

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	301 320	0
Laenude tagasimaksed	-82 241	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-98 740	0
Aktsiate emiteerimine	0	40 000
Rahavood finantseerimisest kokku	120 340	40 000

Rahavood kokku	-9 633	39 800
-----------------------	---------------	---------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 800	0
---	---------------	----------

Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 633	39 800
--	---------------	---------------

Valuutakursside muutuste mõhu	0	0
--------------------------------------	----------	----------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 167	39 800
---	---------------	---------------

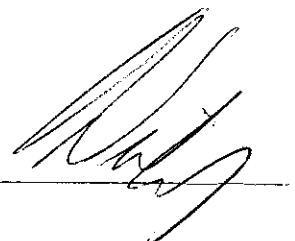


Revisioonikiri
SISSE TULNUD

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

17.08.2005

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
04.03.2004. a	40 000	0	-200	39 800
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	276 447	276 447
31.12.2004. a	40 000	0	276 247	316 247



Raamatupidamise aastaaruande koostisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

17-08-2005

OÜ Mojo Holding raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelite arvnäitajad täiskrooni täpsusega (näiteks: 10 000 = kümme tuhat krooni).

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

Välisvaluuta arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Raha ja raha ekvivalendid

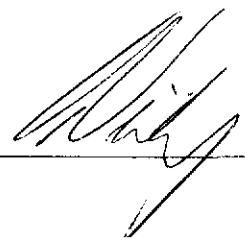
Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.



17-08-2005

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 600 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

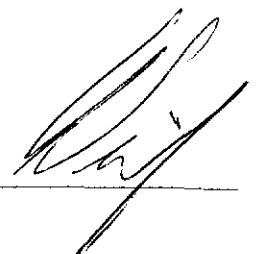
Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist

Rendiarvestus

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.



17-08-2005

LISA 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	4.03.2004
Kassa	30 167	39 800
Kokku	30 167	39 800

LISA 2 Materiaalne põhivara

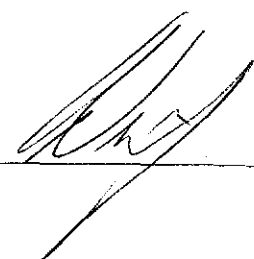
	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Soetusmaksumus 04.03.2004. a	0	0
Soetamine	295 000	295 000
Akumuleeritud amortisatsioon	-44 208	-44 208
Jääkväärtus 31.12.2004. a	250 792	250 792

LISA 3 Lühiajalised võlakohustused

	Laenu saldo	Intressimäär
Omanikulaen	40 000	0%
Arvelduskrediit	61 320	7%
Pangalaen	117 759	7%
Kapitalirent	131 450	9%
Kokku	350 530	

LISA 4 Maksuvõlad

	31.12.2004	
Maksuliik	Maksuvõlg	Intressivõlg
Käibemaks	66 209	3 175
Üksikisiku tulumaks	3 236	10
Sotsiaalmaks	10 230	12
Pensionikindlustus	100	0
Töötuskindlustusmaks	311	0
Kokku	80 086	3 197



LISA 5 Kapitalirent

17 -08- 2005

Kapitalirendi kohustus

	31.12.2004. a
Kapitalirendi võlgnevus	64 810
<i>sh. maksetähtajaga</i>	
<i>kuni 1 aasta</i>	131 450
<i>1-5 aastat</i>	64 810
	2004. a
Keskmine intressimäär	9%
Aruandeperioodi maksed	98 740
Aruandeperioodi intressikulu	7 116

Kapitalirendile võetud varad

31.12.2004. a	Inventar
Soetusmaksumus	295 000
Bilansiline väärtus	250 792



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Katmine 100% jaotatud
Rahandusministeeriumi
SISSETOOLNUD

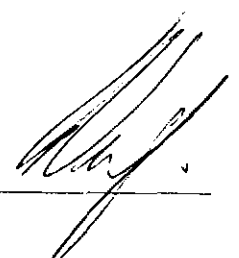
Mojo Holding OÜ vaba omakapital seisuga 31. detsember 2004 järgmine: 17 -08- 2005

eelmiste perioodide jaotamata kasum	-200	
kasum aruandeaasta majandustegevusest	276 447	
kokku jaotamata kasum:	276 247	

Mojo Holding OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

reservkapitali	4 000
netodividendidena väljamaksmiseks	100 000

Järelejääv vaba omakapital summas 172 247 krooni jätta jaotamata.



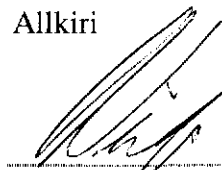
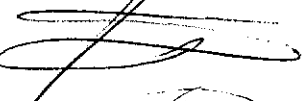
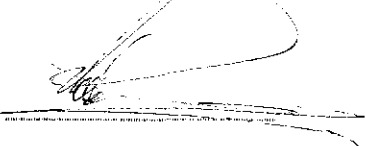
Juhatusel allkirjad 2004 majandusaasta aruandele

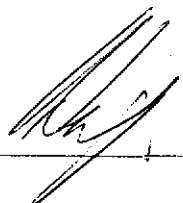
Kallima Juhatusel
Kinnitatakse

SISSE TULNUD

17-08-2005

OÜ Mojo Holding 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt 30. juuni 2005 otsusega allkirjastamine:

<u>Juhatus:</u>	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatusel liige	Toomas Viilup	30.06.05	
Juhatusel liige	Toivo Laamann	30.06.05	
Juhatusel liige	Raivo Kraus	30.06.05	



OÜ Mojo Holding osanike nimekiri (üle 10% osadest)

Tallinn, 17.08.2005
SISSEATULNUD

17-08-2005

Seisuga 31.12.2004

Toomas Viilup	33,33% osadest	1 tk	13 333 krooni
Toivo Laamann	33,33% osadest	1 tk	13 333 krooni
Raivo Kraus	33,33% osadest	1 tk	13 333 krooni

Juhatuses liige

