

OÜ Astrovir reg.nr.10149571

Oü ASTROVIR

reg.nr.10149571

Põltsamaa vald Kuningamäe küla

Jõgeva maakond 48131

e-mail: astrovir@hotmail.ee

Tel/fax +372 77 51 498;

GSM +372 51 480 98

15 h. 45729
El.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta

Algus 01.01.2004.

Lõpp 31.12.2004.

Tegevusala

Vedelkütuse jaemüük

Toidu-ja tööstuskaupade jae –ja hulgimüük

Lisa: Audiitori järeldusotsus

Kasumi jaotamise ettepanek

Osanike nimekiri



MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

Osaühing ASTROVIR juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühing ASTROVIR kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevuse aruandest audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas Oü ASTROVIR osanike koosolek 27.juuni 2005.a.



2004.a.TEGEVUSARUANNE

Oü ASTROVIR kanti äriregistrisse 01.04.1997.a. seoses ümberkujundamisega aktsiaseltsist Lion (reg.nr.41016467)

Oü Astrovir põhitegevusalaks on vedelkütuse-, toidu- ja tööstuskaupade jaemüük.

Aruandeaastal müüdi kuut nimetust vedelkütust.

2004.a. töötas ettevõttes keskmiselt 5 töötajat, nende töötasu üldsumma oli 326 909 krooni.

Juhatus on kolmeliikmeline, juhatuse liikmetele maksti tasu 168 000 krooni.

Dividente maksti 60 000 krooni.

Juhatus liikmetele soodustusi ette nähtud ei ole. Lepingu lõpetamisel OÜ algatusel makstakse juhatuse liikmetele lahkumiskompensatsiooni tema kuue kuupalga ulatuses.

2004.a. plaaniti alustada tanklahoone projekti II järgu ehituslike töödega, kuid keerulise majandusliku olukorra tõttu kütteturul jäi kavandatu ellu viimata.

2005.a. on algatatud projekt kanalisatsioonitrassi väljaehitamiseks. Plaan on suurendada ühe päeva keskmist läbimüüki. Edaspidi plaanitakse laiendada teenuste liike (autoremont,pesula).



Raamatupidamisbilanss

Seisuga 31.12.2004.a.

AKTIVA	31.12.04	31.12.03
KÄIBEVARA		
Raha-ja pangakontod (Lisa nr.2)	303303	405621
Nõuded ostjate vastu (Lisa nr.3)	2396412	1627741
Muud nõuded (Lisa nr.4)	80432	80432
Ettemakstud tulevaste per.kulu (Lisa nr.5)	5008	7980
Maksude ettemaksed	0	2706
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	5008	5274
Varud (Lisa nr.6)	452794	346701
- müügiks ostetud kaubad	452794	346701
KÄIBEVARA KOKKU	3237949	2468475
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara (Lisa nr.7)	830992	956253
Maa	44382	44382
Hooned ja ehitised	1006094	1006094
Masinad ja seadmed	447823	447823
Inventar	14788	14788
Põhivara kulum	-682095	-556834
PÕHIVARA KOKKU	830992	956253
AKTIVA	4068941	3424728
PASSIVA		
Hankijatele tasumata arved	942478	594134
Maksukohustused (Lisa nr.8)	47628	26759
Viitvõlad (Lisa nr.9)	20636	15396
Lühiajalised kohustused kokku	1010742	636289
KOHUSTUSED KOKKU	1010742	636289
OMAKAPITAL		
Osakapital	1340000	1340000
Kohustuslik reservkapital	200000	200000
Eelmiste perioodide kasum	1188439	595997
Aruandeaasta kasum	329760	652442
OMAKAPITAL	3058199	2788439
PASSIVA	4068941	3424728



Kasumiaruanne

Skeem 1

	Viimane periood 2004	Eelnev periood 2003
Äritulud		
1 Müügitulu	17908004	15479888
2 Muud äritulud	0	559
3 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16506298	13899438
4 Mitmesugused tegevuskulud	260760	202080
5 Tööjõukulu	665101	576690
a) palgakulu	498775	432673
b) sotsiaalmaksud	166326	144017
6 Põhivara kulum ja väärtuse langus	125261	120541
7 Muud ärikulud	0	6983
Ärikasum (-kahjum)	350584	674715
8 Finantstulud ja -kulud		
a) muud finantstulud	257	1433
b) intressikulud	0	2625
Kokku finantstulud ja -kulud	0	1192
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	350841	673523
9 Tulumaks	21081	21081
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	329760	652442

Koll

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003.a.
1 RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	350841	674715
Põhivara kulum ja väärtuse langus	125261	120541
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-765699	-160710
Varude muutus	-106093	-120051
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	374453	-223664
Makstud intressid	0	-2625
Makstud ettevõtte tulumaks	-21081	-21081
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-42318	267125
2 RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Materiaalse põhivara soetamine	0	-130899
Saadud intressid		1433
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST	0	-129466
3 RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Laenude tagasimaksed	0	-37301
Makstud dividendid	-60000	-60000
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	-60000	-97301
KOKKU RAHAVOOD	-102318	40358
4 RAHAJÄÄGI MUUTUS		
Kassa ja pangakonto jääk aasta lõpul	303303	405621
Kassa ja pangakonto jääk aasta algul	405621	365263
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	-102318	40358

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.detsembril 2002	1 340 000	52 500	803 497	2 195 997
Aruandeperioodi puhaskasum			652 442	652 442
Makstud dividendid			-60 000	- 60 000
Reservkapitali suurendamine		147 500	-147 500	0
Saldo 31.detsembril 2003	1 340 000	200 000	1 248 439	2 788 439
Aruandeperioodi puhaskasum			329 760	329 760
Makstud dividendid			-60 000	-60 000
Saldo 31.detsembril 2004	1 340 000	200 000	1 518 199	3 058 199



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.

Lisa nr.1. Arvestuspõhimõtete selgitused.

Ettevõtte 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud lähtudes skeemist 1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Maksetehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibist lähtudes nende tekkimise momendist. Raamatupidamisaruanded koostatakse tekkepõhisuse arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja arvatud.

Varud

Varud on kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne põhivara

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

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

- hooned 8%
- rajatised 8%
- seadmed, masinad ja printer 10%.

Viitvõlad

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena viitvõlana.

Tulude arvestus

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on ettevõtte moodustanud reservkapitali, mis moodustab vähemalt 1/10 Aktsiakapitalist.



Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimiteerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted;
2. tütar- ja sidusettevõtted;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlased;
4. ettevõtte töötajad

Lisa nr.2 Raha – ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	31 166	24 683
Pangakontod	272 137	380 938
Kokku	303 303	405 621

Lisa nr.3 Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 2 396 412 krooni.

	2004	2003
- alla 1kuu	1 563 989	1 269 791
- 1 – 3 kuud	511 340	203 895
- 4 – 6 kuud	87 612	90 770
- 7kuud - aasta	100 067	
- üle 1 aasta	133 404	2 188
Kokku	2 396 412	1 627 741

Lisa nr.4 Muud nõuded

	2004	2003
Klientidelt laekumata nõue	80 432	80 432

Ühe nõude suurus 27641.15 on kohtuotsus, peale karistuse kandmist asub nõude täitmisele, nõue edastatud kohtutäiturile. Teise nõude suurus 52790.45 ettevõtte pankrotis. Majandusaasta esitamise ajaks sellest nõudest tagasi saadud 14537.23 krooni.

Lisa nr.5 Ettemakstud tulevaste perioodide kulu.

	2004	2003
Maksude ettemaks(käibemaks)	0	2706
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu	5008	5274
- varakindlustus	3325	3172
- liikluskindlustus	195	215
- perioodika	488	887
- liikmemaksud	1000	1000

Lisa nr.6 Varud

	2004	2003
Müügiks ostetud kaubad	452 794	346 701
- kütus	354 636	265 513
- toidukaup	31 643	28 866
- autokaubad	47 776	39 996
- majapidamisgaas	3 178	2 204
- suitsud	14 533	9 276
- muud	1 028	846

Lisa nr.7 Materiaalse põhivara liikumine

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Seisuga 31.12.2003					
Soetusmaksumus	44 382	1 006 093	447 823	14 788	1 513 086
Akumuleeritud kulum	0	- 249 870	-292 176	-14 788	- 556 834
Jääkväärtus	44 382	800 606	155 647	0	956 253
Seisuga 31.12.2004					
Soetusmaksumus	44 382	1 006 093	447 823	14 788	1 513 086
Kulum					
Perioodi kulum	0	- 80 483	-44 778	0	- 125 261
Akumuleeritud kulum	0	- 330 353	-336 954	-14 788	-682 095
kokku					
Jääkväärtus	44 382	675 740	110 869	0	830 991

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli arvel:

	2004	2003
Inventar	14 788	14 788

Lisa nr.8 Maksuvõlad ja maksunõuded

	2004		2003	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
	0	47 627	2 706	26 759
Kinnipeetud tulumaks	0	10 947	0	10 558
Sotsiaalmaks	0	16 722	0	15 418
Kogumispensionimaksed	0	298	0	277
Töötuskindlustus	0	557	0	497
Käibemaks	0	19 094	2 706	0
Maksuintressid	0	9	0	9

Maksukohustused on detsembrikuu arvestusega, millede maksmistähtaeg aastal 2005. jaanuar.

Lisa nr.9 Viitvõlad

	2004	2003
Võlad töövõtjatele		
- puhkusetasude reserv	20 636	15 396
Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena viitvõlana.		

Lisa nr.10 Müügitulu tegevusalade ja geograafilises lõikes.

Müük kajastatase raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale.

	2004	2003
	17 908 004	15 479 888
- kütused	16 647 004	14 315 916
- toidukaup	679 577	648 264
- tarvikud	231 452	186 846
- gaas	103 534	101 951
- taara	23 706	38 363
- muud	222 732	188 548

2003.a. ja 2004.a. müüdi kaup 100% Eesti Vabariigis.

Lisa nr.11 Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapool	Seos	Tehingu sisu	Tehingu summa
KSK Saduküla	osanimik	ostetud teenuseid	11 800.-
R.P.K. OÜ	juhatuse		
	liige firma	ostetud teenused	19 972.-
	omanik		

Tehingutes seotud osapooltega on kasutatud kokkuleppehinda, mis ei ole erinev turuhindadest.



TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ Astrovir juhatuse liikmed deklareerivad oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitavad, et aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale.

Aruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

		
Toomas Kallamaa	Peeter Kallamaa	Rein Põldmaa
juhatuse liige	juh. liige	juhatuse liige
21.06.05	21.06.05	21.06.05

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OSAÜHING ASTROVIR OSANIKELE

Olen auditeerinud osaühing Astrovir 31.detsember 2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõestusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansimahuks 4.068.941 krooni ja finantstulemuseks 329.760 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt osaühing Astrovir finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja siis lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Põltsamaal, 21.juunil 2005.a.



Imbi Kaasik
Vannutatud audiitor - kutsetunnistus nr.388
Isikukood: 45910022761
Elukoht: Põltsamaa linn
Kontakttelefon: 372 775 2962; 372 507 8190

KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

1.Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 188 439.-
2.Aruandeaasta kasum	329 760.-
3.Kokku kuulub katmisele sellest	1 518 199.-
-dividendid	30 000.-
-jaotamata kasum	1 488 199.-
4.Jaotamata kasum pärast 2004.a. kasumi jaotust	1 488 199.-



OÜ Astrovir osanike nimekiri

Seisuga 31.detsember 2004.a.

Nimi	Osa nimiväärtus	%
1. Toomas Kallasmaa ik. 37310312724 eluk. Põltsamaa Ringtee 8-5	1 309 900.- krooni	97,75
2. KSK Saduküla reg.kood. 80001083 Puurmani vald Saduküla	30 100.- krooni	2,25
Kokku osakapital	1 340 000.- krooni	100



Toomas Kallasmaa
Juhatuse esimees