

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

07. 10. 2005
1864 50030
Huvij

MATAFOR OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2004

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2004

Ärinimi:

Matafor OÜ

Äriregistri kood:

10737189

Asukohamaa:

Eesti

Aadress:

Kesk 13A - 1, Tartu 50114

Kontaktinfo:

Tel.: 050 91113

E-mail

matafor@hot.ee

Põhitegevusala

Kasutatud sõidukite ost-müük

*Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest,
raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise
ettepanekust*

07.10.2005

- 2 -

SISUKORD

SISUKORD	2
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2004	5
KASUMIARUANNE PERIOODIL 01.01.2004 KUNI 31.12.2004.....	6
LISA 4.RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
AASTAARUANDE LISAD	9
LISA 1. Aastaruande koostamisel kasutatu arvestusmeetodid,hindamisalused.....	9
LISA 2. Materiaalse põhivara liikumine 2004.a.....	12
LISA 3. Maksuvõlad ja ettemaksed	12
LISA 4. Rahavoogude aruanne	13
LISA 5. Realiseerimise netokäive	13
LISA 6. Tulevaste perioodide kulud	13
LISA 7. Lühiajaline kohustus - viitvõlgnevused	13
LISA 8. Võõrandatud vara kapitali- ja kasutusrendi tingimustel.....	14
LISA 9. Tehingud seotud osapooltega	15
LISA 10. Kasumiaruande 2004.a lisad	15
OSANIKE NIMEKIRI. SEISUGA 28. JUUNI 2004.a.	16
KASUMI JAOTAMISE ARUANNE	17
AASTAARUANDE KINNITUS JA ALLKIRJAD.....	18



0 / 10. 2005

- 3 -

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 18 esitatud OÜ Matafor 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Matafor finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 29.06.2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Matafor on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Merle Nestra
Juhatus liige

Aarne Lossmann
Juhatus liige

29.06.2005

07. 10. 2005

- 4 -

TEGEVUSARUANNE 2004.a.

OÜ MATAFORi põhitegevuseks on kasutatud mootorsõidukite import - eksport. 2004. aastal vähenes käive võrreldes eelmise aastaga 44,8 %. Kasutatud sõidukitest imporditi Saksamaalt 60%, Sveitsist 40%.

2004. aasta tehniliseks käibeks kujunes 20,2 miljonit krooni ja brutokasumiks 344 tuhat krooni.

2004.a töötajate töötasu üldsummaks kujunes 143600 krooni.

Tööjõud ja palgakulud

	2004	2003
Töötajate arv aasta alguses	7	5
Töötajate arv aasta lõpus	5	7
Palgakulu	252600	215200

2005.a prognoosime et tegevusmaht jääb samale tasemele.

Tartus 28.06.2004.a.



07.10.2005

- 5 -

RAAMATUPIDAMISBILANSS 2004A.

AKTIVA	31.12.04	31.12.03	Lisad
KÄIBEVARA			
1.Raha ja pangakontod	82342	126711	
3. Nõuded ostjate vastu	866085	2240000	
3.1 Ostjatelt laekumata arved	0	0	
3.2 Kapitalirendinõuded ostajate vastu	866085	2240000	8
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	452086	1484251	
6.1. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	348876	1205214	3
6.2. Muud tulev.perioodide kulud	103210	279037	6
7. Varud kokku	2357969	4287150	
7.1. Ostetud kaubad müügiks	2343803	4241775	
7.2 Ettemaksed tarnijatele	14166	45375	
KÄIBEVARA KOKKU	3758482	8138112	
PÕHIVARA			
10. Materiaalne põhivara			
10.1. Masinad ja seadmed	127009	45405	
10.11 Maa/ krunt	1320339	0	
10.2. Akumuleeritud põhivara (-)	-138073	-7883	2
PÕHIVARA KOKKU:	1309275	37522	
AKTIVA KOKKU	5067757	8175634	
PASSIVA			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
12. Võlakohustused			
12.1 Lühiajalised laenud ja võlakirjad	1837000	1700000	
12.2 Pikaajalised laenud	476836		
13. Ostjate ettemaksed		242100	
14. Võlad tarnijatele	1277279	4781507	
Võlad töötajatele	15327	14840	
17. Viitvõlad			
17.1 Muud viitvõlad	8703	9457	7, 3
19. Muud tulevaste perioodide tulud	130770	458568	8
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	3745915	7206471	
OMAKAPITAL			
24. Osakapital nominaalväärtuses	40000	40000	
27.Reservid			
27.1 Kohustuslik reservkapital	11741	3062	
28. Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	926102	58180	
29.Aruandeaasta kasum (kahjum)	343999	867921	
OMAKAPITAL KOKKU	1321842	969163	
PASSIVA KOKKU	5067757	8175634	

07.10.2005

-6-

KASUMIARUANNE 2004.A.

	Lisad	2004.a. EEK	2003.a. EEK.
Realiseerimise netokäive	5	20112417	35074656
Muud äritulud	5	118500	1212222
KOKKU ÄRITULUD		20230917	36286878
Kaubad, toore, materjal	10	18037993	32506184
Mitmesugused tegevuskulud	10	1674526	2941840
Tööjõu kulud		336216	288442
1-palgakulu		252600	215200
2-sotsiaalmaksud		83616	73242
Põhivara kulum		130190	5717
Muud ärikulud	10	27079	1353
KOKKU ÄRIKULUD		20206004	35743536
ÄRIKASUM		24913	543342
Finantstulud		398034	349069
Intressitulud		347186	323327
Kasum valuutakursi muutusest		48263	17401
Muud finantstulud		2585	8341
Finantskulud		78948	24490
Kahjum valuutakursi muutusest		54671	23950
Intressikulu		24277	540
ARUANDEPERIOODI PUHASKASUM		343999	867921

07. 10. 2005

-7-

LISA 4

RAHAVOOGUDE ARUANNE 2004.A.

1. RAHAVOOGUDE MUUTUS ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasumi mõju rahavoogudele	2004.A.	2003.A.
Puhaskasum(kahjum)	343999	867921
Materiaalse põhivara amortisatsioon	130190	5717
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	474189	873638

Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest
(välja arvatud rahalised vahendid)

Nõuetest ostjatele	1373915	-2082900
Varudest	1897972	-578387
Võlakohustustest	1667000	-430068
Hankijatele tasumata võlgadest	-3504228	1059766
Maksuvõlgadest	-851125	-756867
Aruandeaasta väljamaksmata kuludest	15327	14840
Muud lühiajalised nõuded	-452478	257885

Rahavoogude muutused

käibekapitali muutusest kokku	146383	-2515731
-------------------------------	--------	----------

Rahavoogude muutused äritegevusest kokku	620572	-1642093
--	--------	----------

2. RAHAVOOGUDE MUUTUSED INVESTEERIMISEST

2.1 Aruandeaasta pikaajalised finantsinvesteeringud		0
2.2 Kulutused põhivara ostuks	1401942	35405

Rahavoogude muutused investeerimisest kokku	1401942	35405
---	---------	-------

3. RAHAVOOGUDE MUUTUSED FINANTSEERIMISEST

Saadud laenud	737002	1500000
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	737002	1500000

RAHAVOOGUDE MUUTUS KOKKU	-44368	-177498
Raha jääk aasta algul	126711	304209
Raha jääk aasta lõpul	82343	126711

01.10.2005

- 8 -

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 2004.A.

	Osakapital	Reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku omakapital
31.12.2001	40000	0	0	25791	65791
2002.a. jaotamata puhaskasum	0	0	25791	-25791	0
Eraldis reservfondi	0	1290	-1290	0	0
2002.a. kasum	0	0	0	35451	35451
31.12.2002	40000	1290	24501	35451	101242
2003.a. jaotamata puhaskasum	0	0	35451	-35451	0
Eraldis reservkapitali	0	1772	-1772	0	0
2003.a. kasum	0	0	0	867921	867921
31.12.2003a	40000	3062	58180	867921	969163
2004.a. jaotamata puhaskasum	0	0	867921	-867921	0
Eraldis Reservfondi	0	8679	-8679	0	0
2004.a. kasum	0	0	0	343999	343999
31.12.2004.a.	40000	11741	914360	343999	343999

Osakapital koosneb 2 (kahest) ühesuguse nimiväärtusega osast, mis jagunevad kahe osaniku vahel võrdselt.

Maksimaalne osakapitali suurus ilma põhikirja muutmata võib olla 160000 krooni.

07.10.2005

- 9 -

AASTAARUANDE LISAD

LISA 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Matafor raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Andmed aruannetes on esitatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele muule mõõtühikule.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist ja selgitused on ära toodud lisades.

Välisvaluuta tehingud arvestatakse tehingu päeval kehtuva valuutakursiga.

Raha arvestatakse kassas ja pangakontodel olevat raha. Intressi kajastatakse viitlaekumiste all.

Põhivara

Põhivarana võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 3 000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarse meetodi alusel 20% aastas. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust. Materiaalset põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaruandes lähtudes tema neto realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on püsivalt madalam kui jääkväärtus, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Inventar maksumusega alla 1000 krooni kantakse kohe kulusse.

Inventar maksumusega 1000 kuni 3000 krooni võetakse arvele kui väheväärtuslik

põhivara ja arvestatakse kulumit 100% vara arvele võtmisel.

Muu vara kuni 3000 krooni kantakse kohe kulusse.



07.10.2005

- 10 -

Tulud ja kulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud. Kulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest.

Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Osaühing Matafor kajastab müügituludes imporditud sõidukeid müügihinna, komisjonimüügis olevaid sõidukeid aga vahendajana, teenustasudes. Kuna komisjonilepingute puhul ei kuulu teiste teenuste osutajate nimel sissenõutud summad kajastamisele müügituluna, on kasumiaruande real "Netokäive" informatsiooniks esitatud ettevõtte oma kauba realiseerimise netokäive ja komisjonimüügi puhul teenused summaarselt.

Kapitalirendi arvestus

Kapitalirendiks loetakse rendilepingut juhul, kui vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule rendilepingu sõlmimise hetkel. Peamised kriteeriumid mille järgi loetakse lepingut kapitalirendiks on alljärgnevad:

- 1) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- 2) rentnik ei saa ühepoolselt enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid.

Osaühing Matafor, kui rendileandja kajastab kapitalirendi alusel väljarenditud vara bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksud on jagatud kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Kaupu, mis on müüdud kapitalirendilepinguga, on kajastatud rendilepingu jõustumisel müügituluna, finantstulu on kajastatud rendiperioodi jooksul ja müüdud kaupade kuluks on arvestatud vara soetusmaksumus.



07.10.2005

- 11 -

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis - märgiga.

Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud.

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.



01.10.2005

- 12 -

LISA 2. Materiaalse põhivara liikumine 2004

	Masinad, seadmed	Kokku soetusm.	Akum.põhiv ara kulum
Saldo 01.01.2004	37522	45405	-7883
Arv.kulum .2004	-130190	0	-130190
Ostetud põhivara	1401942	1401942	0
Saldo 31.12.2004	1309274	1447347	-138073

LISA 3. Maksuvõlad ja ettemaksed

Makse	01.01.2004	arvestatud	makstud	31.12.2004
Käibemaks	-1205214	4448657	3592319	-348876
Isiku tulumaks	3128	38512	39207	2433
Kogumispension	50	1140	1130	60
Sotsiaalmaks	6006	82368	82434	5940
Töötuskindlustusmaks	273	3774	3777	270
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
KOKKU	-1195757	4574451	3718867	-340173



07.10.2005

- 13 -

LISA 4. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne esitatud eraldi lisana.

LISA 5. Realiseerimise netokäive

Netokäive 2004a kokku oli 20 112 417 krooni, sellest:

- Käive Eesti Vabariigis 18 350 021 krooni, ehk 91,19 %
- Kapitalirent 1 491 057 krooni, ehk 7,41 %
- Vahendustasud 271 339 krooni, ehk 1,4 %

Muud äritulud 118 500 krooni, sellest:

- müük tollilaos 118 500 krooni

LISA 6 Tulevaste perioodide kulud

Seisuga 31.12.2004 järgmisse aastasse ülekantavad kulud on 103 210 krooni, sellest

- -impordil tasumata käibemaks 103 210 krooni.

LISA 7 Lühiajalised kohustused - viitvõlad

Viitvõlgnevus seisuga 31.12.2004 on 8703 krooni ja jaguneb alljärgnevalt:

60 krooni	tasumata kogumispensioni maks
270 krooni	tasumata töötuskindlustusmaks
2433 krooni	tasumata füüsilise isiku tulumaks
5940 krooni	tasumata sotsiaalmaks
8703 krooni	kokku

- 14 -



07.10.2005

LISA 8 Võõrandatud vara kapitali- ja kasutusrendi tingimustel.

Osaühing Matafor ei ole 2004.aastal soetanud mingit vara ei kapitali- ega kasutusrendi tingimustel.

Osaühing rendib kapitalirendi tingimustel sõidukeid, mille müügikäive 2004. aastal oli 1 439 721 krooni ja seisuga 31.12.2004 on bilansis üleval kapitalirendinõue 866 085 krooni väärtuses, millest

- 735 315 krooni on üleval kapitalirendinõudena ja maksetähtajaga kuni 2 aastat
- 130 770 krooni on üleval intressi nõudena ja osaühing saab tulu alljärgnevalt:

2005. aastal	121 726 krooni
2006. aastal	9 044 krooni



07.10.2005

- 15 -

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

Osaühing Matafor aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1- ettevõtte töötajaid,
- 2 - ettevõtte juhtkonna liikmeid,
- 3 - eelpool loetletud isikute lähikondlasi,
- 4 - üksikisikuid, kes omavad aruandvas ettevõttes otsest või kaudset hääleõigust, mis annab neile olulise mõjuvõimu,
- 5 - ettevõtteid, mis otsest või kaudselt on seotud aruandva ettevõttega, kas kontrollivad ise või on aruandva ettevõtte poolt kontrollitavad.

Kauba müük 2004 aastal:

Ettevõtte töötajatele 96 400 krooni
(a.1369, 1629, 2047)

LISA 10 Kasumiaruande lisad 2004.a.

Kaup, toore, materjal

AUTOD	15 413 849
VARUOSAD	993 129
TRANSPORDIKULU	1 631 015
KOKKU	18 037 993

Mitmesugused tegevuskulud

Tegevuskulud	233 756
Halduskulud	594 184
KM vahe tolliga	846 586

KOKKU	1 674 526
-------	-----------

Muud ärikulud 2004.a.

Ebaregulaarse äritegevuse käigus tekkivad kulud:

Laenulepingu kulud	12 057
Kohtumäärus /hüvitis	15 000
Muud	22

Kokku	27 079
-------	--------



07.10.2005

-16-

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 29.06.2005.a.

Nimi	isikukood	aadress	osa suurus EEK
Merle Nestra	46605272745	Kesk 13A-3, Tartu, Eesti	20 000.-
Aarne Lossmann	36611272711	Nõlvaku 7-19, Tartu, Eesti	20 000.-



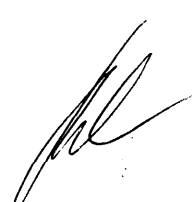
07.10.2005

- 17 -

ETTEVÕTTE 2004.A. KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

2004.a. kasumist 343 999 kroonist ei eraldata sel aastal reservfondi. Kasum otsustati jätta otsustati jätta jagamata, seoses krundi ostuga Sepa 17D ja kasutada seda ühingu põhitegevuses.

Kasum aasta alguseks	929163
2004.a. kasum	343999
reservfond	0
Kahjumi katteks	0
Järgmisesse aastasse ülekantav kasum	1281841



07.10.2005

- 18 -

Majandusaasta aruande kinnitus ja juhatuse allkirjad

OÜ MATAFOR kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes EV raamatupidamise seadusest ja EV Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhenditest, standarditest ning soovitustest.

2004.aastal ei ole muudetud varade ja kohustuste arvestusmeetodeid.

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ MATAFOR juhatuse koosolek 29.juunil 2005.a.

Tartus, 29. juunil 2005.a.

Aarne Lossmann
Juhatuse liige



Merle Nestra
Juhatuse liige

