

13. 03. 2006

26 k. 5747

El.

OÜ Moondark

2005.a. Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2005.a.

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2005.a.

Ärinimi: Osaiühing "Moondark"

● **Äriregistri kood:** 10663115

Aadress: 64505 Räpina ,Jõe tn. 9-8

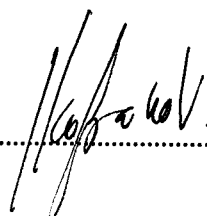
Telefon: 56651353

Juhatuse liige: Indrek Kolpakov

● **Juhatuse esimees:** Indrek Kolpakov

Põhitegevusala: Metsamaterjali ja puidu ost,müük,
varumine,ülestöötamine ja ümber-
töötlemine ning plekitoodete
valmistamine

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

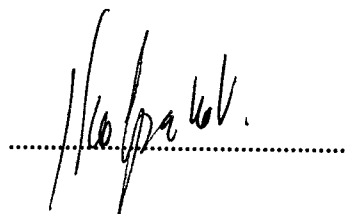

.....

13.03.2006

Sisukord

1. Tegevusaruanne 2005.a.
2. 2005.a.raamatupidamise aastaaruanne
 - 2.1. Juhatuse deklaratsioon
 - 2.2. Raamatupidamisbilanss
 - 2.3. Kasumiaruanne
 - 2.4. Rahavoo aruanne
 - 2.5. Omakapitali muutuste aruanne
3. Raamatupidamise aastaaruande lisad
 - 3.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hinadamisalused
 - 3.2. Raha ja pangakontod
 - 3.3. Nõuded ja ettemaksed
 - 3.4. Varud
 - 3.5. Materiaalne põhivara
 - 3.6. Kasutusrent
 - 3.7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
 - 3.8. Kohustused
 - 3.9. Müügitulu
 - 3.10. Müüidud kaupade ja teenuste kulu
 - 3.11. Muud äritulud
 - 3.12. Muud ärikulud
 - 3.13. Rahavoo aruanne
4. Majandusaasta aruande allkirjad
Kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov



13.03.2006

1. Tegevusaruanne 2005.a.

2005.a oli ettevõtte põhitegevusvaldkonnaks metsamaterjali ja puidu ost, müük, varumine, ülestöötamine ja ümbertöötlemine ning plekitoodete valmistamine Eestis.

Ettevõtte alustas oma põhitegevusega 2003.a.juulist.

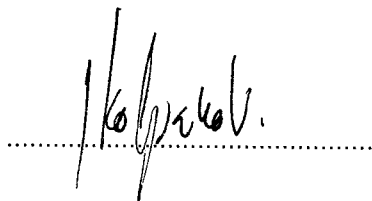
2004.a.avati Tallinnas, Luigel "Plekitöököda", tegevusvaldkonnaks plekitoodete valmistamine. 2006.aastaks kavandatakse tootmismahu suurendamist 5%.

2005.a.müügi netokäive oli 1 520 308.- krooni, millest metsamaterjali müügitulud olid 145 940.-, plekitöökoja müügitulud 1 359 031,- ja põhivara müüki 15 337,- krooni.

Juhatus koosneb vaid juhatuse esimehest.

Keskmine töötajate arv oli neli (4) ja nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 112 291,- krooni.

Juhatusesimees: Indrek Kolpakov



13. 03. 2006

2. 2005.a. Raamatupidamise astaaruanne

2.1. Juhatuse deklaratsioon

OÜ Moondark juhatus on koostanud 2005. a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse nõuetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

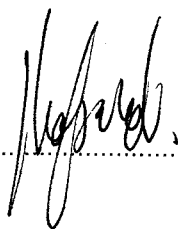
Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemusi.

Aastaaruaande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Juhatuse hinnangul on OÜ Moondark jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

"09" 2006.a.



13.03.2006

2.2. Raamatupidamisbilanss

Kroonides komakohata.

AKTIVA:

31.12.2005.a.

01.01.2005.a.

Käibevara:

1.	Raha	162313	151078
2.	Nõuded ostjate vastu		
	2.1. Ostjatelt laekumata arved	135487	26771
3.	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4889	4728
4.	Varud		
	4.1. Tooraine ja metrijalid	646632	434830
	4.2. Valmistoodang	0	26695
5.	Maksude ettemaksed	8871	3080

Käibevara kokku:

958192

647182

Põhivara:

5.	Materiaalne põhivara		
	5.1. Hooned ja ehitised	33076	36276
	5.2. Masinad ja seadmed	395621	283763
	5.3. Muu inventar	16228	14806

Põhivara kokku:

444925

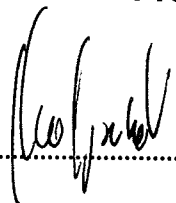
334845

AKTIVA KOKKU:

1403117

982027

Juhatusesimees: Indrek Kolpakov

.....


13.03.2006

PASSIVA:

31.12.2005.a.

01.01.2005.a.

Kohustused:

1.	Tagatiseta võlakohustused	325000	150000
2.	Hankijatele tasumata arved	17956	31483
3.	Maksuvõlad	4700	1547
4.	Võlad töövõtjatele	4403	2311

Kohustused kokku:

352059

185341

Omakapital:

5.	Osakapital nimiväärtuses	42000	42000
6.	Kohustuslik reservkapital	37734	35765
7.	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	716954	679539
8.	Aruandeaasta kasum	254370	39382

Omakapital kokku:

1051058

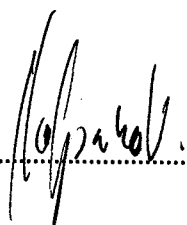
796686

PASSIVA KOKKU:

1403117

982027

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

.....


13.03.2006

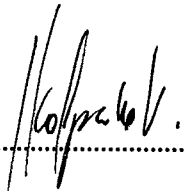
2.3. Kasumiaruanne.

Skeem nr.1

Kroonides komakohata.

	2005.a.	2004.a.
Müügitulu	1504971	1711328
Muud äritulud	15346	6
Kaubad, toore, materjal, teenused	-780479	-1274315
Muud tegevuskulud	-223938	-291486
Tööjõukulud		
a) Palgakulu	-111384	-29493
b) Sotsiaalkulud	-36759	-9729
c) Töötuskindlustuskulud	-550	-151
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-77563	-53941
Muud ärikulud	-20399	-1224
Ärikasum	269245	50995
 Finantstulud ja – kulud		
a) intressikulud	-14925	-11437
b) kahjum valuutak. muutusest	0	-282
c) muud fin. tulud ja -kulud	50	106
Kokku finantstulud ja – kulud	-14875	-11613
 Kasum majandustegevusest	254370	39382
 Tulumaks	0	0
 Aruandeaasta puhaskasum	254370	39382

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov


.....

13.03.2006

2.4. Rahavoo aruanne.

Kroonides komakohata.

I. Rahavood äritegevusest:

	2005.a.	2004.a.
1.1. Aruandeaasta kasum	254370	39382
1.2. Põhivara kulum	72900	53941
1.3. Maksude ettemaksed	-5952	23218
1.4. Käibevarud	-293823	79020
1.5. Lühiajalised kohustused kokku	166720	-67073

Kokku rahavood äritegevusest:

194215 128488

II. Rahavood investeerimisest:

2.1. Põhivara liikumise vahe	-182980	-265297
------------------------------	---------	---------

Kokku rahavood investeerimisest:

-182980 -265297

III. Rahavood finantseerimisest:

Kokku rahavood finantseerim.:

0 0

Raha muutus bilansis:

11235 -136809

Raha	01.01.2005.a.	151078	287887
Raha	31.12.2005.a.	162313	151078

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

13.03.2006

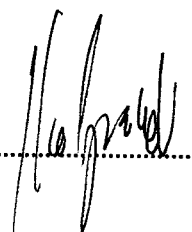
2.5. Omakapitali liikumise aruanne

Kroonides

	Seis 01.01.2005		Seis 31.12.2005
Osakapital	42000		42000
Reservkapital	35765	1969	37734
Eel.per.jaot.kas.	679541	37413	716954
Ar.aasta kasum	39382		254370
	796688	39382	1051058

Osakapital on ainuosaniku üks osa, nimiväärtusega
42 000 (nelikümmend kaks tuhat) krooni.

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov



.....

13.03.2006

Osäühing "Moondark" 2005 majandusaasta aruanne

3. Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 3.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused

OÜ miindark 2005.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ja oangas olev raha.

Nõuete laekumise tõenäosust ostjate vastu on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, kasutatakse FIFO meetodit. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis kajastatakse aga jääkmaksumuses. materiaalse põhivara üleshindlust 2005.a. ei tehtud. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Varade kajastamise rahaline kriteerium põhivarana on 5000 krooni.

Kasutusrendina on aasta kestel kajastatud need renditehingud, mille puhul rentnik saab ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma lisanduvaid väljamakseid tegemata või renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel või lõpul rentnikule üle.

Kohustused, mille maksetähtajad on üle aasta, on bilansis kajastatud pikaajaliste kohustustena.

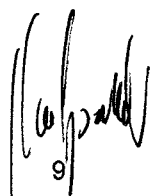
Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Reservkapitali moodustamisel lähtuti Äriseadustiku nõuetest, seega 5% eraldati jaotatavast kasumist.

Puhkuse kohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31. detsember 2005.a.

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

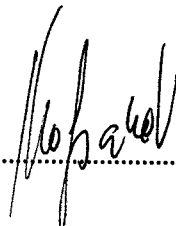

9

13.03.2006

Lisa 3.2. Raha ja pangakontod

	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
Sularaha kassas	16465	126894
Arvelduskonto Ühispangas	145848	24184
Kokku:	162313	151078

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

.....

13.03.2006

Lisa 3.3. Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 135 487 kr. roni.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade viisi:

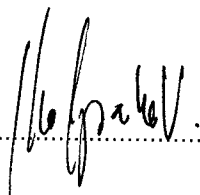
kuni 1 kuu	91054
1 kuni 3 kuud	20694
3 kuni 6 kuud	6652
6 kuud kuni 1 aasta	6956
ületanud 1 aasta	10131
Kokku:	135487

Ostjate laekumata arved on näidatud Eesti kroonides.

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded on käibemaksu ettemakse summas 8871 krooni.

Muud lühiajalised nõuded ehk ettemakstud tulevaste perioodide kulud on liiklus- ja varakindlustuse ettemaksed 4889 krooni.

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov



13.03.2006

Lisa 3. 4. Varud

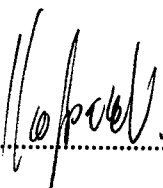
Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

Laoinventuuri tulemusena avastati plekitöökoja laos kauba osas puudujääk 695,6 m² ulatuses. Nimetatud kogus toormaterjali on plekijäätmelena üle antud AS Kuusakoskile. Plekijäätmete kogusumma laoarvestuse alusel on 50903,- krooni. Nimetatud summa on kantud 2005.a. kuludesse, summa on väheoluline ja ei ole oluliselt mõjutanud aasta kulude suurust.

Kinnistute ümberhindamisel on varasid hinnatud üles 191770,- krooni ulatuses.

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

.....

13.03.2006

Lisa 3.5 Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara:	Soet. maks. a.alg.	Kulum 01.01.05	Os- tetud:	Müüdnud:	Kulum 31.12.05	Jääkmak- sumus:
1. Ehitised	40 000	3 724	0	0	6 924	33 076
2. Seadmed	331 502	47 739	196 610	20 000	112 491	395 621
3. Muu inventar	18 901	4 095	6 370	0	9 043	16 228
Kokku:	390 403	55 558	202 980	20 000	128 458	444 925

Põhivara maksumuse piir on 5 000,- krooni.

Amortisatsiooninormid on kehtestatud järgmised:

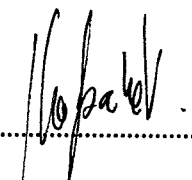
- a) hooned ja ehitised 8 % aastas
- b) masinad ja seadmed 20% aastas
- c) muu inventar 20% aastas

Materiaalset põhivara alla ei hinnatud.

Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmise kuust.

Materiaalse põhivara ümberhindlust aasta kestel ei tehtud.

Juhatusesimees: Indrek Kolpakov


.....

18.12.2005

Lisa 3.6 Kasutusrent

Ühisliisingu AS kasutusrendileping nr.20040578

MERCEDES BENZ VITO 115

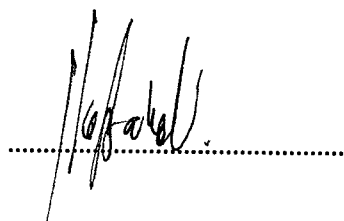
Rendiobjekti 2005.a.rendikulud:

45780

2006.a. Tasumisele kuuluvad rendikulud:

48604

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov



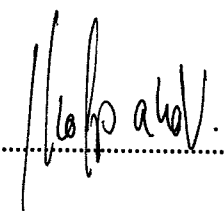
13.03.2006

Lisa 3.7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Maksuvõlad:	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
1. Käibemaks	86	0
sh. Intress	86	
2. Kinnipeetud tulumaks	923	0
sh. Intress	1	
3. Sotsiaalmaks	3420	1444
sh. Intress	4	
4. Töötuskindlustus	155	65
5. Kogumispension	111	38
6. Erisoodustuste tulumaks	3	0
7. Maamaks	2	
sh. Intress	2	
Kokku:	0	4700
		1547

Maksude ettemaksed	31.12.2005.a.	31.12.2004.a.
1. Käibemaks	8871	3080
Kokku:	8871	3080

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov


.....

18.03.2006

Lisa 3.8 Kohustused

Osaühing "Moondark" sõlmisid 2004.a.juunis tagatiseta laenulepingu eraisikuga, laen on sihtotstarbeline.

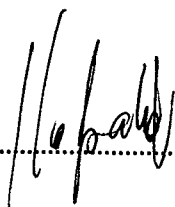
Laenusumma tagasimaksmine algas vastavalt graafikule 2005.a.jaanuaris.

2005.a.oktoobris sõlmiti eraisikuga tagatiseta lisalaenuleping summas 200 000 krooni.

2005.a.tasuti laenu tagasimakseid 25 000 krooni ulatuses.

2006.a.tasumisele kuuluv summa on 162 000 krooni.

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

.....


13.03.2006

Lisa 3.9. Müügitulud

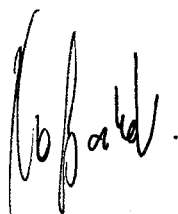
Müügitulud toodete (tegevusalade) viisi:

	2005.a.	2004.a.
Metsamaterjal	145340	1024969
Plekitöökoda	1203526	671160
Teenustööd	156105	15199
Kokku:	1504971	1711328

Müügitulud geograafiliste piirkondade lõikes:

	2005.a.	2004.a.
Eesti	1520308	1711328

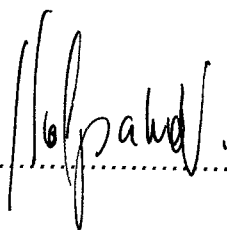
Juhatusesimees: Indrek Kolpakov



Lisa 3.10. Müüdnud kaupade ja teenuste kulu

Kulude nimetused	2005.a.	2004.a.
Tooraine ja materjalid	527999	957430
Elektrienergia	11106	12007
Tööjõukulud	148693	39493
Kulum	77563	53941
Ostetud kaubad	33418	41039
Teenused	121977	214006
Kütus, õlid	91987	61128
Kantseleikulud	47558	43162
Raamatupidamisteenus	16140	10800
Reklaam	5674	2416
Rendimaksed	45780	121280
Ruumide rent	87360	84000
Kindlustusmaksed	14094	17233
Muud kulud	16248	12895
Kokku:	1245597	1670830

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

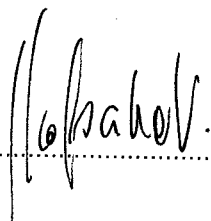

.....

13.03.2006

Lisa 3.11. Muud äritulud, finantstulud

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
<i>Laekumine auto müügist</i>	15337	0
<i>Finantstulud</i>	58	106

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov

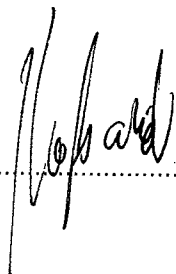

.....

13.03.2006

Lisa 3.12. Muud ärikulud

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Auto müük jääkmaksumuses	15337	0
Maksuameti trahvid ja viivised	131	8
Makstud leppetrahvid	36	148
Maamaks	1263	1049
Erisoodustuste kulud	3624	3
Ümardamised	8	14
Kokku:	20399	1222

Juhatusesimees: Indrek Kolpakov



13. 03. 2006

Lisa 3.13. Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahavoog äritegevusest on lähtunud puhaskasumist.

Põhivara kulum ja väärtuse langus 72900 krooni sisaldab vaid materiaalse põhivara kulumit.

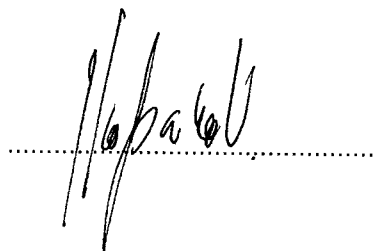
Nõuded ostjate vastu on näidatud laekumata arvete tõenäolise laekumise individuaalse hindamise teel.

Maksude ettemaksed aasta lõpuks on käibemaksu ettemaks ja kindlustuse ettemaksed.

Materiaalse põhivara soetamisel osteti masinaid ja seadmeid ning muud inventari kokku 202 980 krooni eest.

Müüdud põhivara arvati maha soetusmaksumusega 20 000 krooni.

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov



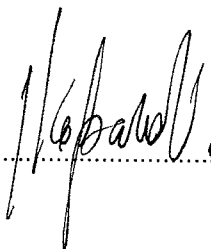
13.03.2006

4. Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Moondark juhatus on koostanud 2005.a.majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2005.a.majandusaasta aruanne kinnitati OÜ Moondark ainuosaniku poolt 09.veebruari 2006.a.

Juhatusesimees: Indrek Kolpakov

.....


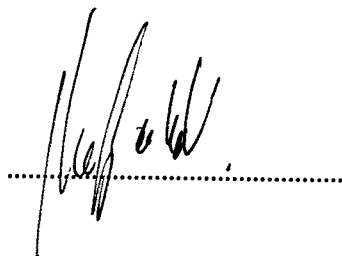
.....
"09." 2006.a.

13.03.2006

2005 .a. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANENEK

- | | | |
|----|---|--------|
| 1. | Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk:
Seisuga 31.12.2004.a. | 716954 |
| 2. | 2005.a. aruandeaasta puhaskasum: | 254370 |
| 3. | Reservkapitali moodustamiseks 5 % :
ÄS §335 | 12719 |
| 4. | Jaotamata kasumi jääk pärast 2005 aastaaruande
kinnitamist | 958605 |

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov



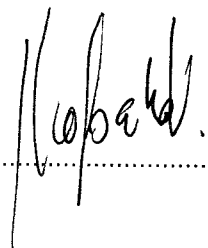
13.03.2006

Osanike nimekiri

Seisuga 10.veebriar 2006.a.

<i>Osanik:</i>	INDREK KOLPAKOV
<i>Isikukood:</i>	37110066516
<i>Elukoht:</i>	Räpina, Jõe tn. 9-8
<i>Osa väärtus:</i>	42 000 EEK

Juhatuse esimees: Indrek Kolpakov


.....

13.03.2006

Osaühing "Moondark" ainuosaniku koosoleku

PROTOKOLL

09.veebruar 2006.a.

Osales ainuosanik Indrek Kolpakov

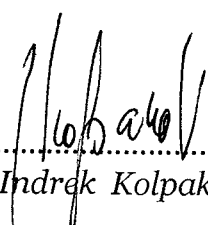
Päevakord:

1. *Osaühing "Moondark" 2005 a. majandusaasta aruande kinnitamine.*
2. *Kasumi jaotamine.*

Otsus:

1. *Kinnitada 2005.a. majandusaasta aruanne.*
2. *2005.a. aruandeaasta puhaskasumist eraldada 5% kohustuslikku reservkapitali.*
2005. a. aruandeaasta kasumi otsustan jätta jaotamata.

Osaühing "Moondark" juhatuse esimees:.....


/ Indrek Kolpakov /