

13 -06- 2005

OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

19
Maire MÄE
KONTROLLITUD

OÜ ALDI
2004.aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala

kaubandus,toitlustamine

Aadress

Kaubamaja 4, 10143 Tallinn

Registrikood

10024817
~~10026383~~

Telefon

372 6 604 706

Aruandeaasta algus

01.01.2004

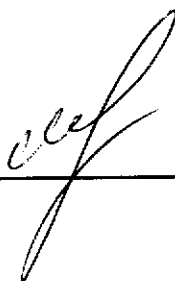
Aruandeaasta lõpp

31.12.2004

**Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid**

**-audiitori järeldusotsus
-kasumi jaotamise ettepanek
-osanike nimekiri**

Juhatuse liige



13 -06- 2005

OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

.....

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne(skeem nr.1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtted ja hinnangud	10-12
Lisa 2 Materiaalne põhivara	13
Lisa 3 Maksud	14
Lisa 4 Viitvõlad	14
Lisa 5 Kapitalirent	15
Lisa 6 Pikaajalised võlakohustused	15
Juhatuse liikmete allkirjad 2003.aasta majandusaasta aruandele	16

Juhatuse liige



OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

13 -06- 2005

Tegevusaruanne

OÜ Aldi tegeleb kaubanduse ja toitlustamisega Eesti Vabariigis, Tallinna linnas. Aastal 2004 olid firma Aldi äritulud 3 921 054 krooni, mis on samal tasemel 2003 aasta ärituludega. Firma ärikasum suurenes 1,8 korda. 2004.aastal oli OÜ Aldi keskmine töötajate arv 25, tööjõukulu koos maksudega oli 1 395 702 krooni, tegevjuhi tööjõukulu koos maksudega 154 795 krooni. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Juhatusel liige



13 -06- 2005

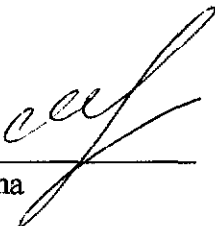
OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

**Raamatupidamise aastaaruanne
01.01.2004-31.12.2004**

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Aldi on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamiskuupäeva vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Kõik aruandeperioodil toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud. Majandusaasta aruanne kajastab osatühtingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt. Juhatuse hinnangul on OÜ Aldi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Juhatuse liige Marju Härma


Juhatuse liige Henn Altoa

13 -06- 2005

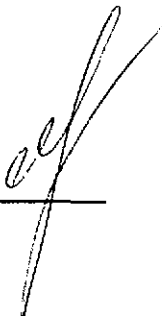
OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

BILANSS

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
A K T I V A			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	109 528	163 991	1
Viitlaekumised	53	167	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulu	4 110	2 520	
Maksude ettemakse	25 280	25 280	3
Ettemaksud tulevaste perioodide kulud kokku	29 390	27 800	
Varud			
Kaubad	73 285	91 329	1
Ettemaksed tarnijatele	334	12 345	1
Kauba ja tootmisvarud kokku	73 619	103 674	
Käibevara kokku	212 590	295 632	
Põhivarad			
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	3 773 598	3 773 598	2
Masinad ja seadmed	384 599	127 119	2
Inventar, tööriistad, sisseseade	279 517	279 517	2
Põhivara kulum	-269 979	-316 342	2
Materiaalne põhivara kokku	4 167 735	3 863 892	2
Põhivara kokku	4 167 735	3 863 892	2
AKTIVA KOKKU	4 380 325	4 159 524	


 Juhatuse liige

13 -06- 2005

OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

PASSIVA

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajal pangalaenu tagasimaksed	382 626	333 318	
Pikaajl liisingkoh tagasimaksed	39 301	0	
Võlakohustused kokku	421 927	333 318	
Võlad tarnijatele	73 705	60 630	
Maksuvõlad	76 143	75 544	
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	109 463	96 904	4
Muud viitvõlad kokku	35 232	37 220	4
Viitvõlad kokku	144 695	134 124	4
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud			
Lühiajalised kohustused kokku	716 470	603 616	
Pikajalised kohustused			
Pikaajlised võlakohustused			
Pikaajalised laenud, kapitalirendi kohust.	1 029 155	875 000	5
Pikaajalised pangalaenud	1 726 857	2 110 287	6
Pikaajalised kohustused kokku	2 756 012	2 985 287	5,6
Kohustused kokku	3 472 482	3 588 903	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide kasum(-kahjum)	525 621	440 055	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 222	85 566	
Omakapital kokku	907 843	570 621	
PASSIVA KOKKU	4 380 325	4 159 524	

Juhatusel liige



13 -06- 2005

OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

KASUMIARUANNE

(kroonides)	01.01.2004 31.12.2004	01.01.2003 31.12.2003	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	3 499 274	3 647 945	1
Muud äritulud	421 780	316 952	
Äritulud kokku	3 921 054	3 964 897	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 526 452	1 974 103	
Mitmesugused tegevuskulud	408 584	323 487	
Tööjõukulud			
Palgakulud	1 045 535	992 861	
Sotsiaalmaksukulud	345 027	333 888	
Töötuskindlustuse kulu	5 140	4 946	
Tööjõukulud kokku	1 395 702	1 331 695	
Põhivara kulum	57 450	40 922	2
Muud ärikulud	7 113	5 480	
Ärikulud kokku	3 395 301	3 675 688	
Ärikasum(-kahjum)	525 753	289 209	
Finantstulud ja -kulud kokku	-188 532	-203 643	
Muud finantstulud	53	594	
Intressikulud	-188 585	-204 237	
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	337 222	85 566	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	337 222	85 566	

Juhatuse liige



13 -06- 2005

OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

01.01.2004 31.12.2004	01.01.2003 31.12.2003	Lisa nr.
--------------------------	--------------------------	----------

Rahavood äritegevusest

Ärikasum	525 753	289 209	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 450	40 922	2
Kahjum põhivara müügist	2 996	0	
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-1 476	68 093	
Varude muutus	18 044	94 921	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	36 258	-18 782	
Makstud intressid	-188 585	-204 237	
Kokku rahavood äritegevusest	450 440	270 126	

Rahavood investeerimistegevusest

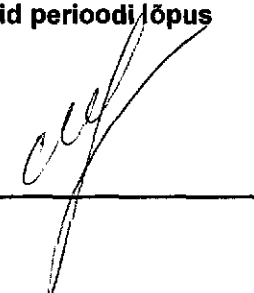
Materiaalse põhivara soetus	-384 599	-121 867	
Materiaalse põhivara müük	20 309		
Saadud intressid	53	594	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-364 237	-121 273	

Rahavood finantseerimisest

Saadud laenud	16 500	100 000	
Saadud kapitalirent	354 355	0	
Jaotamata kasumi muutus		42 610	
Pangalaenu tagasimaksed	-334 122	-136 395	
Muude laenude tagasimaksed	-95 000	-125 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-82 399	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-140 666	-118 785	

Rahavood kokku

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	163 991	133 923	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 463	30 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	109 528	163 991	



Juhatuse liige

OÜ Aldi

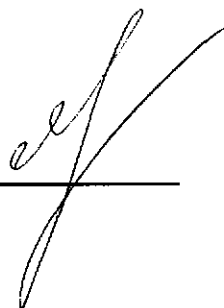
2004.a majandusaasta aruanne 12.06.2005

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2002	40 000	5 000	397 445	442 445
Aruandeaasta puhaskasum			85 566	85 566
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			42 610	42 610
31.12.2003	40 000	5 000	525 621	570 621
Aruandeaasta puhaskasum			337 222	337 222
Saldo 31.12.2004	40 000	5 000	862 843	907 843

Juhatuse liige



13 -06- 2005
2004.a majandusaasta aruanne

OÜ Aldi

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Aldi raamatupidamise aastaaruanne 2004. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Aldi kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendud

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest väljaminekutest. Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses (madalam realiseerimismaksumusest) ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Inventuur viiakse läbi iga kuu lõpus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine toimub soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub soetusmaksumus miinus kulum. Materiaalse põhivarana kajastatakse hoonet, maad, masinaid ja seadmeid ning muud materiaalsed põhivara. Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5000 kroonist. Varad, mille soetusmaksumus on alla 5000 tuhande krooni kantakse täielikult kulusse kasutusele võtmise hetkel.

Juhatusel liige



13-06-2005

OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Hooned ja ehitised kuni 8%
Masinad ja seadmed 10% -25%
Muu materiaalne põhivara 10%-25%

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Kapitalirent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Aldi on kajastanud kapitalirendina lepingut, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb lõpuks üle rentnikule
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
- resndi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada

Tulu

Tulu toodete ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Juhatus liige



13 -06- 2005

OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahalise majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Juhatuse liige



OÜ Aldi

13 -06- 2005
2004.a majandusaasta aruanne

Lisa 2

Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus				
31.12.2003	3 773 598	127 119	279 517	4 180 234
Soetamine		384 599		384 599
Müük		-127 119		-127 119
Soetusmaksumus				
31.12.2004	3 773 598	384 599	175 309	4 333 506
Akumuleeritud kulum				
31.12.2003	8 868	102 754	204 720	316 342
Aruandeaastal arvestatud kulum	8 868	33 613	14 969	57 450
Müüdud põhivara kulum		-103 813		-103 813
Akumuleeritud kulum				
31.12.2004	17 736	32 554	115 481	269 979
Jääkmaksumus				
31.12.2003	3 764 730	24 365	74 797	3 863 892
Jääkmaksumus				
31.12.2004	3 755 862	352 045	59 828	4 167 735

Juhatuse liige



OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne 13.06.2005

Lisa 3

Maksud

(kroonides)

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik				
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		31 412		26 718
Kinnipeetud tulumaks		13 856		15 803
Sotsiaalmaks		28 138		30 667
Töötuskindlustusmakse		1 753		1 279
Kogumispensionimakse		976		1 041
Maksu viivised		8		35
Dividendide tulumaks	25 280		25 280	
Kokku	25 280	76 143	25 280	75 544

Lisa 4

Viitvõlad

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Väljamaksmata töötasu	72 042	75 588
Puhkusereserv	47 838	32 529
Maksude viitvõlad	24 815	26 007
Kokku viitvõlad	144 695	134 123

Juhatuse liige



OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne 1.3-06-2005

Lisa 5

Kapitalirent

(kroonides)

OÜ Aldi võttis 2004.aasta märtsis kapitalirendi tingimuste kohaselt rendile kaubiku
TOYOTA HIACE 2,5D

2004

Soetusmaksumus	354 355
Kulum	29 529
Jääkväärtus	324 825
Kapitalirendi võlgnevus 2004 a	82 399
sh maksetähtajaga kuni 1 aasta	39 301
1-3 aastat	232 655

Lisa 6

Pikaajalised võlakohustused

(kroonides)

Seisuga 31.12.2004	Laenujääk	sh.pikaajaline osa	2005.a.tagasi makstav osa	Tähtaeg
Pangalaen SEB Eesti Ühispank	2 109 483	1 726 857	382 626	10.09.2009
Muud laenud	796 500	796 500		31.12.2006
Kapitalirent	271 956	232 655	39 301	15.03.2009
Kokku	3 177 939	2 756 012	421 927	

 Juhatuse liige



OÜ Aldi

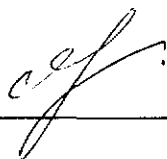
2004.a majandusaasta aruanne

13 -06- 2005

Juhatuse liikmete allkirjad 2004.aasta majandusaasta aruandele

OÜ Aldi 2004. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek
15.aprilli 2004. aasta otsusega, allkirjastamine 20.aprill 2004.

Juhatuse liige
Marju Härma

 20.04.2005

Juhatuse liige
Henn Altoa

 20.04.2005

Juhatuse liige



13 -06- 2005

**Aksella Laisaar Eesti Vabariigi
vannutatud audiitor
tunnistus nr.120 01.12.1991.a.**

**OÜ ALDI
AUDITORI JÄRELDUSOTSUS**

Oleme kontrollinud **OÜ ALDI** 31.12. 2004.a.lõppenud majandusperioodi kohta koostatud raamatupidamise aruannet.

Raamatupidamise aruande koostamine on juhtkonna kohustus.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, kas aruandes ei sisaldu olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus kontrollisime väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande näitajad.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aruande kohta. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õieti ja õiglaselt **OÜ ALDI** finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ning lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinn, 06.04.2005.a.

Audiitor
Aksella Laisaar
Tunnistus nr.120



Eesti
Tallinn

Tel/fax 6748834
EMT 051916336

OÜ Aldi

2004.a majandusaasta aruanne 1.3-06-2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Aldi vaba omakapital on 31.12.2004 järgmine:
(kroonides)

eelmiste aastate jaotamata kasum	525 621
kasum aruandeaasta majandustegevusest	337 222
kokku jaotamata kasum	862 843

Kogu vaba omakapital summas 862 843 krooni jätta jaotamata.

Juhatuse liige



OÜ Aldi osanike nimekiri seisuga 31.12.2004

Osanik	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus	Osade arv
Marju Härma	45211290245	Tallinn	1000	17
Henn Altoa	33910240243	Tallinn	1000	12
Helvi Niiberg	43705210216	Tallinn	1000	7
Reet Kuus	44704220297	Tallinn	1000	4


Juhatuse liige