

OÜ ALDI

2003. a majandusaasta aruanne 16 -05- 2004

19
Liane Adamson

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Algus: 01.01.2003

Lõpp: 31.12.2003

Ettevõtte nimetus :

OÜ ALDI

Ettevõtte äriregistri nr. :

10024817

Aadress :

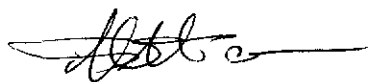
Kaubamaja 4, Tallinn 10143

Telefon :

6604706

Põhitegevusala:

Kaubandus, tootlustamine



26 -05- 2004

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5
Kasumiaruanne(skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus- põhimõtted ja hinnangud	10
Lisa 2 Materiaalne põhivara	12
Lisa 3 Maksud	13
Lisa 4 Pikaajalised kohustused	14
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	16
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	17
Juhatuse liikmete allkirjad 2003.aasta majandusaasta aruandele	18
Osanike nimekiri	19



Juhatuse liige

26 -05- 2004

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

OÜ Aldi tegeleb kaubanduse ja toitlustamisega Eesti Vabariigis, Tallinna linnas. Aastal 2003 oli firma Aldi müügitulu 3 647 945 krooni, mis on 19,5% vähem kui 2002 aastal, müügitulu vähenemine oli tingitud müügipunkti likvideerimisest, kus müüdi pileteid, ajalehti. Kasumi kasv oli eelkõige seotud üüri tulust. Aastal 2004 on plaanis suurendada põhitootmise müügitulu, soetada põhivara ja üheks oluliseks suunaks on kasumi suurendamine, et maksta pangalaenu, mis on võetud kinnistu väljaostmiseks. 2003 aastal oli OÜ Aldi keskmine töötajate arv 25, tööjõukulu koos maksudega moodustas 1 331 695 krooni, tegevjuhi tööjõukulu koos maksudega oli 144 219 krooni. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.



Juhatusel liige

OÜ Aldi

26-05-2004

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Aldi on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osahingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamiskuupäeva vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruanne nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osahingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Aldi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Juhatuse liige

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne

26 -05- 2004

BILANSS

(kroonides)

31.12.2003 31.12.2002 Lisa nr.

A K T I V A**Käibevara**

Raha ja pangakontod	163 991	133 923	
---------------------	---------	---------	--

Viitlaekumised	167		
----------------	-----	--	--

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulu	2 520	70 780	
Maksude ettemakse	25 280	25 280	3
Ettemaksud tulevaste perioodide kulud kokku	27 800	96 060	

Varud

Müügiks ostetud kaubad	91 328	184 921	1
Valmistoodang		13 674	
Ettemaksed tarnijatele	12 345		
Kauba ja tootmisvarud kokku	103 674	198 595	

Käibevara kokku	295 632	428 578	
------------------------	----------------	----------------	--

Põhivarad**Materiaalne põhivara**

Maa ja ehitised	3 773 598	3 663 934	
Masinad ja seadmed	127 119	127 119	
Inventar, tööriistad, sisseseade	279 517	267 314	
Põhivara kulum	-316 342	-275 420	
Materiaalne põhivara kokku	3 863 892	3 782 947	2

Põhivara kokku	3 863 892	3 782 947	2
-----------------------	------------------	------------------	---

AKTIVA KOKKU	4 159 524	4 211 525	
---------------------	------------------	------------------	--


 Juhatuse liige

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne 26 -05- 2004

PASSIVA

(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	333 318	110 000	4
Võlad tarnijatele	60 630	55 970	
Maksuvõlad	75 541	76 882	3
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	96 897	113 618	
Muud viitvõlad	37 229		
Viitvõlad kokku	134 126	113 618	
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		42 609	
Lühiajalised kohustused kokku	603 615	399 079	
Pikajalised kohustused			
Pikaajlised võlakohustused			
Pikaajalised laenud, kapitalirendi kohust.	875 000	900 000	
Pikaajalised pangalaenud	2 110 287	2 470 000	
Pikaajalised võlakohustused kokku	2 985 287	3 370 000	4
Kohustused kokku	3 588 902	3 769 079	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide kasum(-kahjum)	440 056	390 943	
Jooksva aasta kasum	85 566	6 503	
Omakapital kokku	570 622	442 446	
PASSIVA KOKKU	4 159 524	4 211 525	



 Juhatuse liige

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne nr 05-2004

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	01.01.2003 31.12.2003	01.01.2002 31.12.2002	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	3 647 945	4 530 884	1
Muud äritulud	316 952	84 413	
Äritulud kokku	3 964 897	4 615 297	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 974 103	2 388 585	5
Mitmesugused tegevuskulud	323 487	750 811	
Tööjõukulud			
Palgakulud	992 861	1 045 701	
Sotsiaalmaksukulud	338 835	349 928	
Tööjõukulud kokku	1 331 696	1 395 629	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 922	32 180	2
Muud ärikulud	5 480		
Ärikulud kokku	3 675 688	4 567 205	
Ärikasum(-kahjum)	289 209	48 092	
Finantstulud ja -kulud kokku	-203 643	-41 589	
Intressitulud ja -kulud	-204 070	-42 672	
Muud finantstulud ja -kulud	426	1 083	
Kasum(-kahjum) majandustegevusest	85 566	6 503	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	85 566	6 503	



Juhatuse liige

26-05-2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 922	32 180
Kasum	85 566	6 503
Käibevara jääkide muutus	163 014	110 374
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	-18 782	-11 640
Kokku rahavood äritegevusest	270 720	137 417
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-121 867	-3 676 434
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud	100 000	900 000
Saadud pangalaen		2 600 000
Jaotamata kasumi muutus	42 610	
Laenude tagasimaksed	-125 000	
Pangalaenu tagasimaksed	-136 395	-20 000
Rahavood investeerimistegevusest	-118 785	3 480 000
Rahavood kokku		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	133 923	192 940
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 068	-59 017
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	163 991	133 923

Juhatuses liige

2003.a majandusaasta aruanne 28-05-2004

OÜ Aldi

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2001	40 000	5 000	390 943	390 943
Aruandeaasta puhaskasum			6 503	6 503
31.12.2002	40 000	5 000	397 446	442 446
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			42 610	42 610
Aruandeperioodi puhaskasum			85 566	85 566
Saldo 31.12.2003	40 000	5 000	525 622	570 622



Juhatuse liige

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne

Lisa 1

26-05-2004

Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted

OÜ Aldi 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele. Ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ Aldi kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõise arvestusprintsiibi kohaselt.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest 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.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse 100% kuluks kasutusele võtmisel.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

OÜ Aldi
Lisa 1

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
2003.a majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD

26-05-2004

Hooned ja ehitised	kuni 8%
Masinad, seadmed	10%-25%
Muu inventar	10%-25%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Müügitulu realiseerimine toimub Tallinna linnas. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusekohustus

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on see võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Muudatused arvestuspõhimõtetes

Seoses üleminekuga käsitsi raamatupidamise arvestuselt arvutiprogrammi Joosep kasutamisele kanti tulevaste perioodide tulu 42609,55(arvestuse viga) eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Seadusega keelatud tehinguid seotud osapooltega 2003 aastal ei ole tehtud.



Juhatuses liige

OÜ Aldi

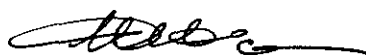
2003.a majandusaasta aruanne

26-05-2004

Lisa 2

**MATERIAALNE
PÕHIVARA**
(kroonides)

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus				
31.12.2002	3 663 934	127 119	267 314	4 058 367
Soetamine	109 664		12 203	121 867
Soetusmaksumus				
31.12.2003	3 773 598	127 119	279 517	4 180 234
Akumuleeritud kulum				
31.12.2002		88 983	186 437	275 420
Akumuleeritud kulum				
31.12.2003	8 868	102 754	204 720	316 342
Jääkmaksumus				
31.12.2002	3 764 730	24 365	74 797	3 863 892



Juhatuse liige

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne -05- 2004

Lisa 3
MAKSUD
(kroonides)

Maksu liik	31.12.2003		31.12.2002	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks		26 718		32 560
Üksikisiku tulumaks		15 803		13 689
Sotsiaalmaks		30 667		28 373
Töötuskindlustusmakse		1 277		1 049
Kogumispensioni makse		1 041		633
Dividendide tulumaks	25 280		25 280	
Ettevõtte tulumaks		35		703
Kokku	25 280	75 541	25 280	76 882



 Juhatuse liige

OÜ Aldi

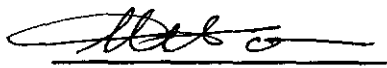
2003.a majandusaasta aruanne 6 -05- 2004

Lisa 4

PIKAAJALISED KOHUSTUSED
(kroonides)

Seisuga 31.12.2003

	Laenujääk	sh.pikaajaline osa	2004.a.tagasi- makstav osa	Tagasimaksmise tähtaeg
Pangalaen EÜP	2 443 605	2 110 287	333 318	10.09.2009
Muud laenud	875 000	875 000		31.12.2006
Kokku	3 318 605	2 985 287	333 318	


Juhatuses liige

OÜ Aldi

28-05-2004
2003.a majandusaasta aruanne

Lisa 5

KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED
(kroonides)

2003

Ostetud kaupade kulu	1 691 592
Soojusenergia	108 017
Elektrienergia	128 973
Vesi	45 521
Kokku	1 974 103



Juhatuse liige

28.05.2004

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

**OÜ ALDI
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS**

Oleme kontrollinud **OÜ ALDI** 31.12. 2003.a.lõppenud majandusperioodi kohta koostatud raamatupidamise aruannet.

Raamatupidamise aruande koostamine on juhtkonna kohustus.

Meie ülesanne on anda tuginedes auditi tulemustele omapoolne hinnang aruande kohta. Sooritasime auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga. 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 esituslaadi suhtes tervikuna.

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

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab seisuga 31.12. 2003.a. bilansimahuks on **4.159.524.-** krooni ja finantstulemuseks kasum **85.566.-** krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt **OÜ ALDI** finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a. kohta.

Tallinnas, 28.04.2004.a.

Audiitor
Aksella Laisaar
Tunnistus nr.120



Eesti
Tallinn

Tel/fax 6748834
EMT 051916336

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne

26-05-2004

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Aldi vaba omakapital on 31.detsembril 2003 järgmine:
(kroonides)

eelmiste perioodide jaotamata kasum	440 056
kasum aruandeaasta majandustegevusest	85 566
kokku jaotamata kasum	525 622

OÜ Aldi juhatus eraldisi reservkapitali ei tee(kohustuslik reservkapital on moodustatud summas 5000 krooni) ja dividende ei maksa.

Kogu vaba omakapital summas 525 622 moodustab jaotamata kasumi .



Juhatuseliige

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne

Juhatuse liikmete allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele

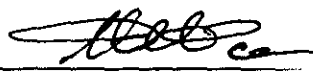
OÜ Aldi 2003. majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek
10.mai 2004.aasta otsusega, allkirjastamine 11.mail 2004:

juhatuse liige
Marju Härma



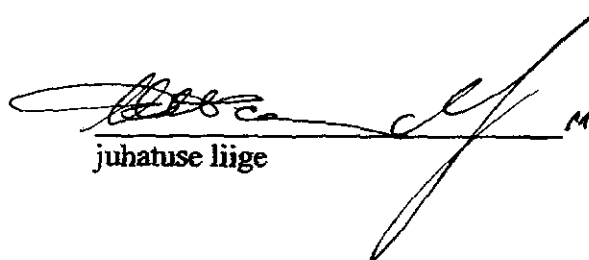
11.05.04.

juhatuse liige
Henn Altoa



11.05.04.

juhatuse liige



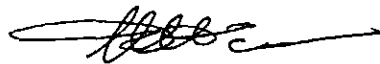
11.05.04.

OÜ Aldi

2003.a majandusaasta aruanne

OÜ Aldi osanike nimekiri, kes omavad üle 10% osakuid

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



Juhatuse liige

40002020206973127460677301031440033000202000000

26-05-2004

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD