

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

21. 06. 2005

136 4438

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

clg

Ärinimi:	KELMEDON OÜ
Äriregistri nr.	10007150
Juriidiline aadress:	Tamme pst. 39 Tartu Eesti Vabariik
Telefon:	7367244
Majandusaasta algus	01. jaanuar
Majandusaasta lõpp:	31. detsember

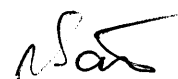
18a5

21. 06. 2005

.....

Sisukord

Tegevusaruanne .	2
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon .	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne.	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.	8
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele .	9



21. 06. 2005

Tegevusaruanne

.....

OÜ Kelmedon põhitegevuseks oli toitlustamine.

Kohvikuruumid on renditud Eesti Põllumajandusülikoolilt aadressil Kreutzwaldi 64, Tartu.

2004 aastal lõpetati toitlustamine aadressil Sepa 21, Tartu.

2005 aastal planeeritakse sama tegevuse jätkamist Eesti Põllumajandusülikooli renditud pinnal aadressil Kreutzwaldi 64. Tartu

Osanikke on OÜ-s Kelmedon üks.

Osanikule eraldi töötasu arvestatud ei ole.

Keskmine töötajate arv oli 2004 aastal 5 ja töötasu kokku oli 165637 EEK

2004. majandusaasta lõppes kasumiga 1809 krooni.



21. 06. 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Kelmedon 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Kelmedon on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige
Virve Vära

Tartus. 31. märts 2005

21.06.2005

Kelmedon OÜ

BILANSS

	Lisa nr.	31.12.2004	31.12.2003
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	21205	53 229
Nõuded ostjate vastu	3	19985	19315
Ostetud kaubad müügiks	4	28913	7 928
Käibevara kokku		70103	80 472
Põhivara			
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja	5	23167	2 753
Akumuleritud kulum		-5145	-1 033
Põhivara kokku		18022	1 720
VARAD KOKKU		88125	82 192
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele	6	11041	4889
Maksuvõlad	7	14227	15329
Võlad töövõtjatele	8	10327	11 253
Lühiajalised kohustused kokku		35595	31 471
KOHUSTUSED KOKKU			
Omakapital			
Osakapital (nimiväärtuses)		40000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste aastate kasum(-kahjum)		6721	4 616
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		1809	2 105
OMAKAPITAL KOKKU		52530	50 721
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		88125	82 192



21. 06. 2005

Kelmedon OÜ

.....

KASUMIARUANNE

	Lisa nr.	30.12.2004	30.12.2003
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	9	560 167	1 030 359
Äritulud kokku		560 167	1 030 359
Ärikulud			
Kaubad. Toore, materjal ja teenused		183 114	382 129
Palga kulud		165 637	210 322
Sotsiaalmaksukulud		55 489	72 577
Kulum	5	4112	1720
Mitmesugused tegevuskulud		150 006	361 506
Ärikskulud kokku		558 358	1 028 254
Ärikasum (-kahjum)		1 809	2 105
Finantstulud			
Finantskulud			
Aruandeaasta puhaskasum(kahjum)		1809	2105



21. 06. 2005

Kelmedon OÜ

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		1809	2 105
<i>Korrigeerimised</i>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	4112	-1720
Nõuded ostjate vastu	3	-670	15 965
Võlad hankijatele	6	6152	-1072
Maksuvõlad	7	-1102	-4991
Võlad töövõtjatele	8	-926	-2121
Kaubavarude muutus	4	-20985	-5299
Kokku rahavood äritegevusest		-11610	2 867
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ost		-20414	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-20414	
Rahavood kokku		-32024	2 867
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		53229	50362
Raha ja raha ekvivalentide muutus		32024	2867
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		21205	53 229



21. 06. 2005

Kelmedon OÜ

Omakapitali muutuste
aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum(kahjum)	Omakapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40000	4000	26677	-22061	48616
Muutused aruandeaastal				22061	
Muutused aruandeaastal			-22061		
Aruandeaasta puhaskasum				2 105	
Saldo seisuga 31.12.2003	40000	4000	4616	2 105	50721
Muutused aruandeaastal				2105	
Muutused aruandeaastal			-2105		
Aruandeaasta puhaskasum				1 809	
Saldo seisuga 31.12.2004	40000	4000	6721	1 809	52530



21. 06. 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Kelmedon 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Kelmedon kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2 Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Kassa	10472	19671
Pangakontod	10733	33558
KOKKU	21205	53229

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses tegevuskuludesse.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Lisa 2 Ostjate debitoorne võlgnevus

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjate võlgnevus	19985	19315
KOKKU	19985	19315



21. 06. 2005

Lisa 4 Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit

Kaubad on seisuga 31.12.2003 inventeeritud

Lisa 4 Varude arvestus

	31.12.2004	31.12.2003
Müügiks ostetud kaubad	28913	7928
KOKKU	28913	7928

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Seadmed 5-12 aastat
- Sõidukid 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Muu inventar

Bilanss 31.12.2003**Muutused 2003**

Ostetud põhivara	2753
Aruandeaasta kulum	-1033
Bilanss 31.12.2003	1720
Põhivara soetusmaksumuses	23167
Akumuleeritud kulum	5145
Põhivara jääkväärtus	18022
Bilanss 31.12.2004	18022

21. 06. 2005

Lisa 6 Hankijatele tasumata arved

Hankijatele tasumata arved soetatud kauba eest on

Lisa 6 Hankijatele tasumata arved

	31.12.2004	31.12.2003
Võlad hankijatele	11041	4889
	11041	4889

Lisa 7 Maksuvõlad**Lisa 7 Maksud**

	31.12.2004	31.12.2003
	Kohustus	Kohustus
Käibemaks	5457	5 035
Üksikisiku tulumaks	1617	2284
Sotsiaalmaks	6825	7661
Töötuskindlustusmakse	260	349
Kohustuslik kogumispensioni makse	68	
KOKKU	14227	15329

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele koosnevad väljamaksmata töötasudest

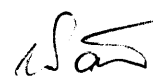
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	31.12.2004	31.12.2003
Palgavõlgnevus	10327	11253
KOKKU	10327	11253

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

Kaupade realiseerimine ja teenuste osutamine on toimunud 100% Eesti Vabariigis.

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

	31.12.2004	31.12.2003
Toodangu ja kaupade müük	560 167	1 030 359
KOKKU	560 167	1 030 359



21. 06. 2005

Juhatuse liikmete allkirjad 2004 a majandusaasta aruandele

2004majandusaasta aruande kinnitas OÜ Kelmedon juhatus 31.03.2005

Juhatuse liige

Virve Vära

31.03.2005



21.06.2005

OÜ KELMEDON OSANIKE NIMEKIRI

.....

Seisuga 31.12.2004a. jagunevad osad OÜ-S KELMEDON alljärgnevalt:

1. Virve Vära isikukood 45812272727 elukoht Tamme pst. 39 Tartu

1 osa 40 000 krooni

Osakapital kokku 40000 krooni

San