

post
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

09-07-2003

1664 32221

shany

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2002

PELLE KAUBAMAJA OÜ

09-07-2003

.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2002

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

Ettevõtte nimetus: OÜ PELLE KAUBAMAJA

Registrikood: 10134121

Aadress: Kesk 6 Põltsamaa

Telefon: 077 52 484

Põhitegevusala: ruumide rentimine

Tegevdirektor: Ülle Saksniit

Lisa: osanike nimekiri

09-07-2003

.....

Sisukord

1. Majandusaasta aruande eessõna	4
2. Tegevusaruanne	5
3. Juhatuse deklaratsioon	6
4. Raamatupidamise aastaaruanne	7
4.1. Bilanss	7
4.2. Kasumiaruanne	8
4.3. Rahavoogude aruanne	9
4.4. Omakapitali muutuste aruanne	10
4.5. Lisad	11
4.5.1. Arvestusmeetodid	11
4.5.2. Nõuded ostjatele	11
4.5.3. Viitlaekumised	12
4.5.4. Materiaalne põhivara	12
4.5.5. Maksuvõlad	12
4.5.6. Viitvõlad	12
4.5.7. Kapitalirent	13
4.5.8. Muud pikaajalised kohustused	13
4.5.9. Netorealiseerimiskäive	13
5. Kasumi jaotamise otsus	14
6. Majandusaasta aruande allkirjad	15
Osanike nimekiri	

09 -07- 2003

.....

Majandusaasta aruande eessõna

OÜ Pelle Kaubamaja majandusaasta aruanne koosneb: raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise otsusest, tegevusaruandest, juhatuse deklaratsioonist. Majandusaasta aruanne koosneb 15-st leheküljest.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized first name and a last name, possibly "M. K." and "Pelle".

09-07-2003

TEGEVUSARUANNE

.....

OÜ Pelle kaubamaja põhitegevusalaks oli 2002. majandusaastal äripindade rentimine.

Olulisemad ettevõtmised olid järgmised:

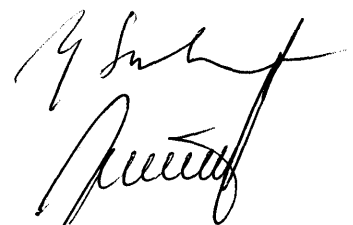
- Kesk 4 hoone teise korruse ehitus jätkumine ja valminud ruumide rentimine,
- Võeti kasutusrendile 2 sõiduautot

Plaanid järgmiseks aastaks:

- Kesk 4 hoone teise korruse ehitus jätkumine ja valminud ruumide rentimine
- Kesk 4 hoone ette kõnnitee rajamine
- Parkla ehitus
- Alustada kauplemist lilledega

2002.a. töötas Pelle Kaubamaja OÜ 1 töötajat ja töötasu üldsumma 37 593 krooni.

Juhatusle töötasu ei makstud.



09-07-2003

.....

Juhatuse deklaratsioon - raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

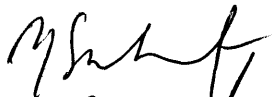
OÜ Pelle Kaubamaja juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on järgitud EV hea raamatupidamistava nõudeid, mis on sätestatud raamatupidamise seaduses.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002.a. ja aruande koostamispäeva 26. juuni 2003.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Pelle Kaubamaja jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liige:



Juhatuse liige:



09-07-2003

OÜ PELLE KAUBAMAJA

BILANSS seisuga 31.12.2002.a.

	Korrigeeritud	
	2002	2001
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	35534	217691
Ostjatelt laekumata arved (Lisa 2)	80718	67263
Muud lühiajalised nõuded	123013	123013
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2983	3572
Viitlaekumised (Lisa 3)	11	22
KÄIBEVARA KOKKU:	242259	411561
Tütaretevõtte osad	687162	622333
Ettemaks hankijatele		15000
VARUD KOKKU:	0	15000
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara (Lisa 4):		
Maa	100000	100000
Ehitised ja rajatised	1287112	1287112
Muu inventar	82442	68578
Põhivara kulum	-497013	-385919
KOKKU MATERIAALNE PÕHIVARA	972541	1069771
VARAD KOKKU:	1901962	2118665
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED:		
Lühiajaline liising (Lisa 7)	98918	103229
Võlad hankijatele	56488	48278
Maksuvõlad (Lisa 5)	19617	11352
Viitvõlad (Lisa 6):	105482	140576
Võlad töövõtjatele	5482	5441
Dividendivõlad	100000	135135
Ettemakstud tulevaste perioodide tulu	8260	11021
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:	288765	314456
Pikaajalised muud laenud (Lisa 8)	50000	50000
Pikaajaline liising (Lisa 7)	314464	500187
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:	364464	550187
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1245157	1051550
Aruandeaasta jaotamata kasum	-40424	158472
OMAKAPITAL KOKKU:	1248733	1254022
PASSIVA KOKKU:	1901962	2118665



09 -07- 2003

**KASUMIARUANNE
OÜ PELLE KAUBAMAJA**

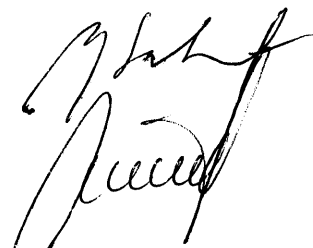
	Korrigeeritud	
	2002	2001
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive (Lisa 9)	993944	895379
Muud äritulud		12482
ÄRITULUD KOKKU	993944	907861
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjalid ja teenused	273852	169109
Mitmesugused tegevuskulud	615066	327903
Tööjõukulud:		
Palgakulud	37593	46725
Sotsiaalmaksud	15974	16980
Töötuskindlustuskulud	188	27
Kokku tööjõukulud	53755	63732
Kulum	111094	112407
Muud ärikulud	2561	6076
KOKKU ÄRIKULUD	1056328	679227
ÄRIKASUM	-62384	228634
FINANTSTULUD		
Finantstulu tütarettevõtte osadelt	74652	12278
Muud finantstulud	18839	13489
KOKKU	93491	25767
FINANTSKULUD		
Finantskulud	71531	95929
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-40424	158472
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-40424	158472



09 -07- 2003

Rahavoogude aruanne
OÜ Pelle Kaubamaja

	Korrigeeritud	
	2002	2001
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum	-40424	158472
Amortisatsioon	111094	112407
Kasum põhivara müügist		-8400
Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	-74652	-12278
KOKKU	-3982	250201
Käibevara jääkide muutus		
Nõuded ostjate vastu	-13455	30358
Ettemaksete muutus	600	-205
Hankijate ettemaksude muutus	15000	-15000
KOKKU	2145	15153
Lühiajaliste kohustuste muutus		
Võlad hankijatele	8210	-4873
Maksuvõlad	8265	-6367
Viitvõlad	41	-10898
Ettemakstud tulevaste per. tulud	-2761	-16540
KOKKU	13755	-38678
Rahavoog äritegevusest kokku	11918	226676
Rahavood investeeringutest		
Soetatud põhivara	-13864	
Müüdud põhivara		8400
Laekunud dividendid tütaretevõttelt	9823	
KOKKU	-4041	8400
Rahavood finantseerimisest		
Laenu tasumine		-60000
Tasutud liisingmakseid	-190034	-91256
Tasuti tütaretevõtte osade eest		-230000
KOKKU	-190034	-381256
KOKKU RAHAVOOD	-182157	-146180
Rahajäägi muutus		
Raha algjääk	217691	363871
Raha lõppjääk	35534	217691
Kokku rahajäägi muutus	-182157	-146180



09-07-2003

Omakapitali muutuste aruanne
OÜ Pelle Kaubamaja

.....

	Osade arv	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste per. kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2001	4	40000	4000	855999	330686	1230685
Arvestati dividendi				-100000		
Arvestati dividendi tulumaksu				-35135		
Eelmise perioodi kasum				330686	-330686	
2001.a. kasum (korrigeeritud)					158472	
Seisuga 31.12.2001	4	40000	4000	1051550	158472	1254022
Seisuga 01.01.2002	4	40000	4000	1051550	158472	1254022
Parandatud dividendi tulumaksu				35135		
Eelmise perioodi kasum				158472	-158472	
2002.a. kahjum					-40424	
Seisuga 31.12.2002	4	40000	4000	1245157	-40424	1248733

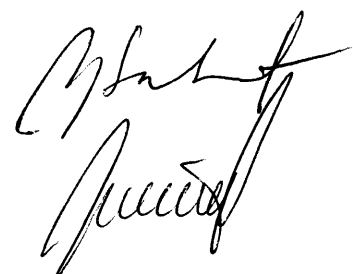
Osakapitali minimaalseks suuruseks on 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osakapital koosneb 3-st osast, mille nimiväärtused on:

15 200 krooni,

4 800 krooni,

20 000 krooni.



09-07-2003

Raamatupidamise aastaaruande lisad.**Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid****Arvestuse alused**

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis vara maksumusega üle 10 000 krooni, ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. 2000.a. korrigeeritud rahavoogude aruandes on tehtud muudatuste tulemusena on aruandest elimineeritud tehingud, millega ei kaasnenud otsest raha sissetulekut või väljaminekut. Muutused on tehtud aruande ridadel "Lühiajaliste kohustuste muutus", "Rarahavoog invsteerimisest ja finantseerimisest", kus on kajastatud ainult tegelikult makstud summasid.

Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kuna renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras.

Puhkusereservi arvestus

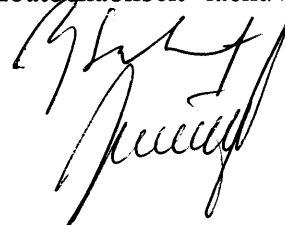
Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Muudatused arvestuspõhimõtetes

2001.a. aastaaruande koostamisel ei arvestatud "Raamatupidamise seaduse" §28 nõudeid pikaajaliste finantsinvesteeringute hindamisel. Korrigeeritud algbilansis ja kasumiaruandes on arvestatud pikaajalisi finantsinvesteeringuid, kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on 67262 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.



09-07-2003

Muud nõuded koosnevad:

Villu Tragonile enammakstud laenu summast

12654 krooni,

OÜ Toidutop laenust

110359 krooni.

Lisa 3. Viitlaekumised

Viitlaekumised koosnevad Ühispanga laekumata intressist 11 krooni.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa	Ehitised ja rajatised	Muu inventar	Kokku
Aasta alguses 31.12.2001	100000	1 287 112	68578	1455690
Soetamine			13864	13864
Soetamismaksumus 31.12.2002	100000	1 287 112	82442	1469554
Akumuleeritud kulum 31.12.2001		-333 107	-52812	-385 919
Arvestatud kulum		-102 960	-8134	-111 094
Akumuleeritud kulum 31.12.2002		-436 067	-60946	-497 013
Jääkmaksumus 31.12.2001	100000	954 005	15766	1069771
Jääkmaksumus 31.12.2002	100000	851 045	21496	972541

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt ja kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm II grupi põhivarale on 10 – 30 % ja I grupi põhivarale 8%. Põhivaraks loetakse vara maksumusega 10000 krooni.

Lisa 5. Maksuvõlad

	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.
Maks	Võlg	Võlg
Käibemaks	11358	5158
Kinnipeetud tulumaks	1113	1136
Sotsiaalmaks	1881	2104
Töötuskindlustusmaks	96	48
Erisoodustuse tulumaks		176
Kogumispensioni makse	64	
Intressid	5105	2731
KOKKU:	19617	11353

Lisa 6. Viitvõlad

	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.
Võlad töövõtjatele	2557	2604
Puhkusereserv	2925	2837
Dividendivõlad	100000	135135
KOKKU:	105482	140576



09-07-2003

Lisa 7. Kapitalirent

	Hoone Kesk 4
Soetusmaksumus 31.12.2002.	900000
Kulum 31.12.2002.	246000
s.h. aruandeperioodi kulum	72000
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2001.	413382
s.h. tähtajaga kuni 1 aasta	98918
1 kuni 3 aastat	314464
Aruandeperioodi maksed	184647
Intressimäär (%)	14%
Aruandeperioodi intressikulu	56278

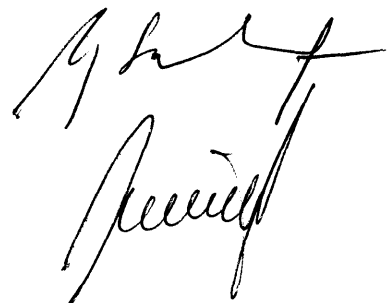
Lisa 8. Muud pikaajalised kohustused

Viljar Päivil laen 50 000 krooni, tasumise tähtaeg 26.01.2003.

Lisa 9. Neto realiseerimiskäive

	2002	2001
Äripindade renditasu	993944	895 379

2002.a. neto realiseerimiskäive on saavutatud kaupade müügiga Eesti Vabariigis.



09-07-2003
.....**Kasumi jaotamise otsus**

Eelmiste perioodide kasum	1 245 157 krooni
Aruandeaasta kahjum	-40 424 krooni
Jaotamata kasumi jääk	
peale 2002.a. majandusaasta aruande kinnitamist	1 204 733 krooni.



09.07.2003

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatuse liikmed:

Ülle Saksniit 30.06.2003

Põltsamaa Lossi 19A Is. kood 47104032764

Viljar Päivil 30.06.2003

Põltsamaa Tartu 1-18 Is. kood 36312162733

09-07-2003

.....

**OÜ Pelle Kaubamaja omanikud, kes kõik omavad üle 10% äriühingu osadest
2002.a. majandusaruande kinnitamisel**

Ülle Saksniit Põltsamaa Lossi 19A

Is. kood 47104032764

1 osa nimiväärtusega 15200 krooni

Georg Päivil Põltsamaa Karja 3

Is. kood 33201222737

1 osa nimiväärtusega 20000 krooni

Mati Saksniit Põltsamaa Lossi 19A

Is. kood 36805182729

1 osa nimiväärtusega 4800 krooni

