

0 1-07- 2003

14.06.2003 74

81.

Osaühing PELLENEC

2002.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus " 01. " jaanuar 2002. a. lõpp " 31. "detsember 2002.a.

Ärinimi:	OÜ PELLENEC
Äriregistri nr:	10436193

Aadress:	Voika küla, Nõo vald, Tartumaa
----------	--------------------------------

Telefon:	050 41 247
----------	------------

Põhitegevusala:	Toitlustus ja meelelahutus
-----------------	----------------------------

Tegevjuht:	Andres Lomp
------------	-------------



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

SISUKORD

SISUKORD.....	1
2002.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE.....	2
Majandusaasta aruande eessõna.....	2
2002.a. TEGEVUSARUANNE.....	3
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	4
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	4
2002.A RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Raamatupidamisbilanss.....	5
Aktiva.....	5
Passiva.....	6
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	8
Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	8
Lisa 2. Muudatused arvestuspõhimõtetes.....	9
Lisa 3. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud.....	9
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....	9
Lisa 5. Maksuvõlad.....	9
Lisa 6. Viitvõlad.....	10
Lisa 7. Omakapitali liikumine.....	10
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega.....	10
Lisa 9. Rahavoo aruanne.....	11
OSANIKE NIMEKIRI.....	12
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	13



2002.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

Majandusaasta aruande eessõna

Juhatus on koostanud 2002.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Pellenec kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb juhatuse deklaratsioonist, tegevusaruandest, kasumi jaotamise otsusest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Kinnitatud tegevusaruanne, kasumi jaotamise otsus ja raamatupidamise aastaaruanne on 13 lehel. Äriregistrile ja maksuametile esitatud ära kirjad on originaalallkirjad.



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

2002.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Pellenec tegevusaladeks olid 2002.a toitlustus ja meelelahutus.

Kuni 28.02.2002 renditi baari- ja biljardimängu ruume MC Kasiino'lt. Peale rendilepingu lõppemist otsiti uusi võimalusi äritegevuse jätkamiseks. Alates augustist 2002 võeti rendile Nõo baar, kus teostati eelnevalt ulatuslikud remondi ja renoveerimistööd. Baar avati 18.oktoobril. Samal ajal jätkati kõrvalruumide remonttöödega, mis said valmis detsembri lõpuks 2002.

Järgnevate aastate põhitegevus jääb samaks.

Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid pole 2002.a. jooksul arvestatud. Keskmine töötajate arv 2002.a. oli 2 ning nende palkade ja lisatasude brutosumma oli 26 508.- krooni, millele lisandus sotsiaalkindlustusmaksed summas 8 501.- krooni ning töötuskindlustusmaksed 151.- krooni.

2002.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS

Eelmise aasta jaotamata kasum	6623
2002.a. aruandeaasta kasum	-10442
Jaotamata kasumi jääk pärast 2002.a. majandusaasta aruande kinnitamist	-3819



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

JUHATUSE DEKLARATSIOON

.....

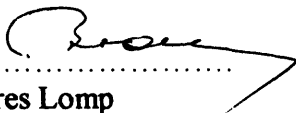
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Pellenec juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu 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 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 25.06.2003 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 Pellenec jätkuvalt tegutsev.



Andres Lomp
Juhatuse liige

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003

2002.A RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Raamatupidamisbilanss****Aktiva**

			Lisa nr
I KÄIBEVARA	2002	2001	
1. Raha ja pangakontod	5159	48943	
2. Mitmesugused nõuded.			
2.1. Arveldused osanikega	5000	5000	
Kokku 2. rühm	5000	5000	
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			3
3.1. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1825	500	
Kokku 3. rühm	1825	500	
4. Varud			
4.1. Ostetud kaubad müügiks	15657	7432	
Kokku 4. rühm	15657	7432	
KOKKU KÄIBEVARA	27641	61875	
II PÕHIVARA			
5. Materiaalne põhivara			4
5.1. Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	53211	12200	
5.2. Renditud varale tehtud parenduskulud	19568		
5.3. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-3118	-4067	
Kokku 5. rühm	69661	8133	
KOKKU PÕHIVARA	69661	8133	
KOKKU AKTIVA	97303	70008	



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Passiva**

0 1-07- 2003

II LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	2002	2001	
6. Võlakohustused			8
6.1. Tagatiseta võlakohustused	43000		
Kokku 6. rühm	43000	0	
7. Võlad hankijatele			
7.1. Hankijatele tasumata arved	9711	326	
Kokku 7. rühm	9711	326	
8. Maksuvõlad	1180	4924	5
9. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
9.1. Võlad töövõtjatele	3231	14103	
9.2. Muud viitvõlad	0	31	
Kokku 9. rühm	3231	14134	6
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	57122	19384	
KOKKU KOHUSTUSED	57122	19384	
I V OMAKAPITAL			
10. Osakapital nimiväärtuses	40000	40000	7
11. Reservid	4000	4000	
12. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6623	6634	
13. Aruandeaasta kasum (- kahjum)	-10442	-10	
KOKKU OMAKAPITAL	40181	50624	
KOKKU PASSIVA	97303	70008	

0 1-07- 2003

Kasumiaruanne skeem 1

ÄRITULUD	2002	2001
1. Realiseerimise netokäive	99950	144010
2. Muud äritulud	26456	0
KOKKU ÄRITULUD	126406	144010
ÄRIKULUD		
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	36439	24473
4. Mitmesuguse tegevuskulud	52918	24166
5. Tööjõukulud	36241	92924
5a. Palgakulu	27318	71533
5b. Sotsiaalmaksud	8768	21391
5c. Töötuskindlustus	155	0
6. Kulum	3524	2440
6a. Põhivara kulum ja väärtuse langus	3524	2440
7. Muud ärikulud	7727	17
KOKKU ÄRIKULUD	136849	144020
ÄRIKASUM	-10443	-10
8. Finantstulud		
8a. Muud intressi- ja finantstulud	1	0
Kokku finantstulud	1	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-10442	-10
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-10442	-10



0 1-07- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD***Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused*****Arvestuse alused**

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

OÜ Pellenec kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.
Aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadelt. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varude kulukskandmisel rakendatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1 000.- krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.
Rakendatakse lineaarset põhivara amortisatsiooni arvestamise meetodit.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Puhkuse kohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2002. Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Pellenec reservkapitali, mille suuruseks on 10% osakapitalist. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali.

Kohustused

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Tulud – kulud**

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

01-07-2003

Lisa 2. Muudatused arvestuspõhimõtetes

01.01.2002.a. muudeti põhivara arvestuses järgmist põhimõtet: põhivaraks arvestati vara, mille soetusmaksumus on 1000.- krooni ja üle selle.

Lisa 3. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Bilansis näidatud ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud info- ja teabematerjalide tellimus aastaks 2003 summas 1 825.- krooni.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

Materiaalne põhivara	Soetatud	Maj aasta kulum	Aasta lõpuks	Sama jääk-maksumuses
- Inventar	53211	2139	53211	51072
- Renditud vara	19568	979	19568	18589
KOKKU:	72779	3118	72779	69661

Amortisatsiooni arvestatakse kord aastas.

Kasutatavad amortisatsiooninormid aastas:

a) inventar, sisseseade jm - 20-40%

Lisa 5. Maksuvõlad

Maksuliik	Jääk 31.12.02	Aruandeperioodil		Jääk 31.12.01
	võlg	arvestatud	tasutud	võlg
1. Üksikisiku tulumaks	106	7055	7781	832
2. Töötuskindlustusmaksed	37	518	512	31
3. Käibemaks	233	13761	13528	0
4. Sotsiaalmaks	804	10462	13750	4092
KOKKU:	1180	31796	35571	4955



Lisa 6. ViitvõladTARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01-07-2003

Võla liik	31.12.02	31.12.01
Palgavõlg	2150	6199
Puhkusereserv	1081	7904
KOKKU:	3231	14103

Lisa 7. Omakapitali liikumine

OÜ Pellenec asutamisel moodustati osakapital, mis koosneb 1 osast nimiväärtusega 40 000.- krooni, 2002.a. osakapitali suurendatud pole.

Kirje	Osakapital	Reservid	Eelm per jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	KOKKU
Seisuga 01.01.2000	40000	317	6017	-12463	33871
Eelm per kasum			-12463	12463	0
2000.a kasum				16763	16763
Seisuga 31.12.2000	40000	317	-6446	16763	50634
Eelm per kasum		3683	13080	-16763	0
2001.a kasum				-10	-10
Seisuga 31.12.2001	40000	4000	6634	-10	50624
Eelm per kasum			-10	10	0
2002.a (-)kahjum				-10442	-10442
Seisuga 31.12.2002	40000	4000	6624	-10442	40181

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Pellenec OÜ ainuosaniku Lomp Andres'e käest on saadud 2002.aastal laenu summas 50 000.- krooni, tagastatud laenu on summas 7 000.- krooni. Jääk seisuga 31.12.02 on 43 000.- krooni.



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Lisa 9. Rahavoo aruanne**

01-07-2003

1. ÄRITEGEVUSEST tulenevad rahavood	2002	2001
PUHASKASUM	-10442	-10
1.1 Korrigeerimine kulumiga	3118	2440
1.2 Kahjum põhivara mahakandmisest	8133	0
Äritegevusega korrigeerimine		
1.3 Maksuvõlad	-3744	-836
1.4 Viitvõlad	-10903	-7
1.5 Varude muutus	-8225	-1170
1.6 Tulevaste perioodide kulud	-1325	253
1.7 Hankijate võlgnevuse muutus	9385	326
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	-14003	996
2. INVESTEERINGUTEST tulenevad rahavood		
2.1 Materiaalse põhivara soetus	-53211	
2.2 Renditud ruumide rekonstrueerimisväljaminekud	-19569	0
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST	-72780	0
3. FINANTSEERINGUTEST tulenevad rahavood		
3.1 Saadud laene	50000	0
3.2 Tagastatud laene	-7000	0
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTES T	43000	0
RAHAVOOG KOKKU	-43784	996
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL	48943	47947
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL	5159	48943



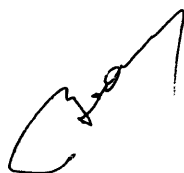
OSANIKE NIMEKIRI

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNU

0 1-07- 2003

Nimi:	Andres Lomp
Isikukood:	34306242737
Aadress:	Voika, Nõo vald Tartumaa
Osa nimiväärtus:	40 000.- krooni

.....

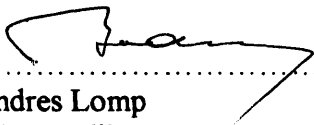


MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

2002.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Pellenec üldkoosolek 27.06.2003.a

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

0 1-07- 2003



Andres Lomp
Juhatuse liige

27.06.2003