

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

29-06-2004

12 lk 38059



Majandusaasta aruanne

Algus 01.01.2003.a.

Lõpp 31.12.2003.a.

Ettevõtte nimetus

OÜ Nele Kulinaaria

Äriregistri kood

10063272

Aadress,sidevah.

**Kreutzwaldi 21, Võru 65609
078 25 526**

Põhitegevus

**Kulinaariatoodete valmista-
mine,müük**

Omandivorm

Eraomand

Juhatuse liige

Nele Pavlova

Juhatuse liige

Merike Sirman

Juhatuse liige

Viktor Pavlov



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

Sisukord.

1. Tegevusaruanne
2. Juhatuse deklaratsioon
3. 2003. a raamatupidamise aastaaruanne
 - 3.1. Raamatupidamisbilanss
 - 3.2. Kasumiaruanne
 - 3.3. Rahavoogude aruanne
 - 3.4. Omakapitali muutuste aruanne
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad
 - 4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused
 - 4.2. Raha ja pangakontod
 - 4.3. Nõuded ostjate vastu
 - 4.4. Varud
 - 4.5. Materiaalne põhivara
 - 4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed
 - 4.7. Müügitulu
 - 4.8. Pikaajalised kohustused
5. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
6. Majandusaasta aruande allkirjad
7. Omanik



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

.....

1. Tegevusaruanne.

OÜ Nele Kulinaaria põhitegevuseks on kulinariatoodete valmistamine ja müük.

2003.a. moodustas omavalmistatud kulinariatoodete müük 73% realiseerimise netokäibest. Võrreldes 2002 aastaga käibe küll suurenes, samas suurenesid ka kulutused.

2004.a. aastaks kavandame järjest tiheneva konkurentsi tingimustes sama käibe.

OÜ Nele Kulinaaria juhatus on kolme liikmeline, kes samas ka töötavad.

Palkade kogusumma 207131.-kr. Töötajate aastakeskmise arv 9. Neist kolm töötavad osalise tööajaga.



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

2. Juhatuse deklaratsioon

OÜ Nele Kulinaaria juhatus on koostanud 2003.a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisealused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Juhatuse hinnangul on OÜ Nele Kulinaaria jätkuvalt tegutsev äriühing.

Nele Pavlova
Juhatuse liige
26.06.2004.a.



Merike Sirman
Juhatuse liige
26.06.2004.a.



Viktor Pavlov
Juhatuse liige
26.06.2004.a.



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

3. 2003.a. Raamatupidamise aastaaruanne

3.1. Raamatupidamisbilanss

Aktiva(varad) kokku	2003.a.	2002.a.
Käibevara		
Raha ja pangakontod(4.2.)	4001	10398
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata arved(4.3.)	6535	1239
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed, tagasinõuded(4.6.)	259	259
Ettemaksed tarnijale	534	251
Varud		
Tooraine, materjal	7380	7800
Müügiks ostetud kaubad	63024	67861
Käibavara kokku	81733	87808
Põhivara		
Materiaalne põhivara:(4.5.)		
Masinad, seadmed	219025	213945
Kulum	-49253	-43346
Põhivara kokku	169772	170599
Aktiva(varad) kokku	251505	258407

Passiva(kohustused ja omakapital)

Lühiajalised kohustused

Võlad tarnijatele	8244	9509
Maksuvõlad(4.6.)	20608	13909
Võlad töövõtjatele	17509	13282
Viitvõlad(aruandeperioodil tegemata väljamaksed)	5469	0
Lühiajalised kohustused kokku:	51830	36700
Pikaajalised kohustused:		
Laen(eraisik)(4.7.)	115200	140200
Kohustused kokku	167030	176900
OMAKAPITAL:		
Osakapital	160000	160000
Kohustuslik reservkapital	1508	259
Eelmiste perioodide kasum, kahjum(-)	-80001	-103730
Aruandeaasta kasum	2968	24978
Omakapital kokku	84475	81507
Passiva(kohustused ja omakapital) kokku	251505	258407



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

3.2.Kasumiaruanne(skeem 1)

	2003.a.	2002.a.
Müügitulu(4.8.)	1918854	1655485
Kaubad,toore,materjal	1528509	1245613
Muud tegevuskulud tegevuskulud	98404	149921
Tööjõukulud:		
Palgakulu	207131	167198
Sotsiaalmaksud	68356	55178
Töötuskindlustus	1039	890
Puhkuste reserv	6540	
Tööjõukulud kokku	283066	223266
Põhivara kulum	5907	11715
Ärikasum	2968	24970
Finantstulud-ja kulud		
Intress		-8
Aruandeaasta puhaskasum	2968	24978



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

3.3. Rahavoogude aruanne.

	2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest.		
Puhaskasum	2968	24978
Kulum	5907	11715
Ostjatelt laekumata arved	-5296	-1137
Ettetehtud tulevaste perioodide kulud		65
Varud	5257	-22109
Tarnijate ettemaksed	-283	-38
Võlad tarnijatele	-1265	-1799
Maksuvõlad	6699	110
Viitvõlad	9696	-10707
Rahavood äritegevusest kokku:	23683	1078
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost	-5080	-141516
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-5080	-141516
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	160000
Laenude tagastamine	-25000	-19800
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-25000	140200
Rahavood kokku	-6397	-238
Raha ja pangakontode muutus	-6397	-238
Raha ja pangakonto saldo 01.01.	10398	10636
Raha ja pangakonto saldo 31.12.	4001	10398



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

3.4. Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservkapital	jaotamata kasum, kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2002	160000	259	-78752	81507
Reservkapitali suurenemine		1249	-1249	
Aruandeperioodi puhaskasum			2968	2968
Saldo 31.12.2003	160000	1508	-77033	84475



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

4. Raamatupidamise aastaaruande lisad

4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Nele Kulinaaria kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Aastaaruanne on koostatud kroonides.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularahat ja arvelduskonto jääki.

Ostjate laekumata arved on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varude hindamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Kohustused, mille tähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2003.a.

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

4.2. Raha ja pangakontod

	31.12.03	31.12.02
Sularaha kassas	560	5509
Arvelduskonto EÜP	3441	4889
Kokku	4001	10398

4.3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 6535.-kr.

4.4. Varud

Varude all on kajastatud müügiks ostetud kaupu summas 63024.-kr. ning materjale (küte) summas 7380.-kr.

4.5. Materiaalne põhivara.

	masinad, seadmed	Akumuleeritud	Kokku soetusmaksumuses
Aasta alguseks 01.01.03	213945	-43346	213945
Ostrmine	5080		5080
Majandusaasta kulum		-5907	
Saldo 31.12.2003	219025		219025
Akumuleeritud kulum	-49253	-49253	-49253
Jääkmaksumus 31.12.2003	169772		169772

4.6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

	31.12.2003.a. ettemaks	31.12.2002.a. maksuvõlg	31.12.2003.a. ettemaks	31.12.2002.a. maksuvõlg
Käibemaks		4121		1638
Sotsiaalkindlustusmaks		11885		9012
Isiku tulumaks		4154		2855
Töötuskindlustusmaks		356		404
Pensionikindlustusmaks		92		
Ettevõtte tulumaks	259		259	
Kokku	259	20608	259	13909

4.7. Pikaajalised kohustused

Laen: Marko Pavlovilt 115200.-kr.

4.8. Müügitulu

Kulinaariatooted	1392660
Toidu- ja esmatarvika kaup	526194
Kokku	1918854



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

.....

5. Kasumi jaotamise ettepanek.

1. Eelmiste aastate jaotamata kasum, kahjum(-)	-80001
2. 2003. a kasum	2968
3. Jaotamiseks	
3.1. Kohustuslik reservkapital	-148
4. Jaotamata kasumi, kahjum(-) jääk	-77181



29-06-2004

OÜ Nele Kulinaaria

.....

6. Majandusaasta aruande allkirjad.

OÜ Nele Kulinaaria juhatus on koostanud 2003.a.majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest, tegevusaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

2003.a.majandusaasta aruande kinnitas OÜ Nele Kulinaaria osanike üldkoosolek 26.juunil 2004.a.

Nele Pavlova
Juhatus liige



Merike Sirman
Juhatus liige



Viktor Pavlov
Juhatus liige



29-06-2004

7.Omanik.

.....

OÜ Nele Kulinaaria osanike nimekirj, kontaktandmed:

Nele Pavlova, isikukood 45403166528
eluk. Võru linn, Kreutzwaldi 21, 65609
Osa nimiväärtus 56000 kr.

Merike Sirman, isikukood 47609056522
eluk. Võru linn, Kooli tee 3-34 65606
Osa nimiväärtus 52000kr.

Viktor Pavlov, isikukood 35007186549
eluk. Võru linn, Kreutzwaldi 21, 65609
Osa nimiväärtus 52000 kr.

