

TAHTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

29-06-2004

1566 37590



## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**Aruandeaasta algus:** 01.jaanuar 2003  
**Aruandeaasta lõpp:** 31.detsember 2003

**Ärinimi:** OÜ Pellenec

**Registrikood:** 10436193

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

**Telefon:** 50 41 247

**Põhitegevusala:** Toitlustus ja meelelahutus

**Tegevjuht:** Andres Lomp

29-06-2004

**SISUKORD**

.....

|                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------|----|
| 2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE .....                         | 3  |
| Majandusaasta aruande eessõna .....                         | 3  |
| 2003.a. TEGEVUSARUANNE .....                                | 4  |
| JUHATUSE DEKLARATSIOON .....                                | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused .....        | 5  |
| 2003.A RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE .....                   | 6  |
| Raamatupidamisbilanss .....                                 | 6  |
| Kasumiaruanne skeem 1 .....                                 | 8  |
| Rahavoogude aruanne .....                                   | 9  |
| Omakapitali muutuste aruanne .....                          | 10 |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD .....                    | 11 |
| Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused ..... | 11 |
| Lisa 2. Varud .....                                         | 12 |
| Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine .....                | 12 |
| Lisa 4. Maksuvõlad .....                                    | 13 |
| Lisa 5. Viitvõlad .....                                     | 13 |
| Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega .....                   | 13 |
| OSANIKE NIMEKIRI .....                                      | 14 |
| MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD .....                       | 15 |

29-06-2004

## **2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE**

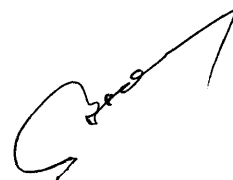
.....

### ***Majandusaasta aruande eessõna***

Juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

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

Kinnitatud tegevusaruanne, kasumi jaotamise otsus ja raamatupidamise aastaaruanne on 15 lehel. Äriregistrile ja maksuametile esitatud ära kirjel on originaalallkirjad.



29-06-2004

**2003.a. TEGEVUSARUANNE**

.....

OÜ Pellenec on alates augustist 2002 rentinud Nõo baari.

2003.aastal oli peamiseks tegevuseks baaris tantsuõhtute korraldamine. Tegevuse käigus renditi ruume ka piljarditurniirideks, sünnipäevadeks, pulmadeks, noorteõhtuteks jms.

Kogu 2003.aasta käibe moodustas 100%-liselt siseriiklik tegevus. Kaupade ja teenuste eksporti ei toimunud.

Järgnevate aastate põhitegevus jääb samaks.

Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid pole 2003.a. jooksul arvestatud. Keskmine töötajate arv 2003.a. oli 2 ning nende palkade ja lisatasude brutosumma oli 24 279.- krooni, millele lisandus sotsiaalkindlustusmaksed summas 8 113.- krooni ning töötuskindlustusmaksed 124.- krooni.

**2003.a. KASUMI JAOTAMISE OTSUS**

|                                                                        |       |
|------------------------------------------------------------------------|-------|
| Eelmise aasta jaotamata kasum                                          | -3819 |
| 2003.a. aruandeaasta kasum                                             | 186   |
| Jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist | -3633 |



29-06-2004

## JUHATUSE DEKLARATSIOON

.....

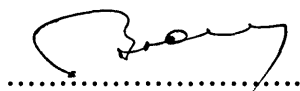
### *Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused*

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.

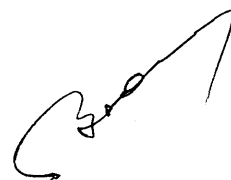
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 28.05.2004 vahemikul.

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



Andres Lomp  
Juhatuse liige

29-06-2004

**2003.A RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**  
**Raamatupidamisbilanss****AKTIVA****I KÄIBEVARA**

|                                             | 2003         | 2002         | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| <b>1. Raha ja pangakontod</b>               | <b>22828</b> | <b>5159</b>  |         |
| <b>2. Nõuded ostjate vastu</b>              |              |              |         |
| 2.1. Ostjatelt laekumata arved              | 625          | 0            |         |
| Kokku 2. rühm                               | 625          | 0            |         |
| <b>3. Mitmesugused nõuded.</b>              |              |              |         |
| 3.1. Nõuded omanike vastu                   | 5000         | 5000         |         |
| Kokku 3. rühm                               | 5000         | 5000         |         |
| <b>4. Ettemaksed</b>                        |              |              |         |
| 4.1. Tulevaste perioodide ettemakstud kulud | 0            | 1825         |         |
| Kokku 4. rühm                               | 0            | 1825         |         |
| <b>5. Varud</b>                             |              |              |         |
| 5.1. Müügiks ostetud kaubad                 | 282          | 15657        | 2       |
| Kokku 5. rühm                               | 282          | 15657        |         |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                      | <b>28735</b> | <b>27641</b> |         |

**II PÕHIVARA**

|                                                  |              |              |   |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|---|
| <b>6. Materiaalne põhivara</b>                   |              |              |   |
| 6.1. Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses) | 59389        | 53211        |   |
| 6.2. Renditud varale tehtud parenduskulud        | 19568        | 19568        |   |
| 6.3. Põhivara akumulieeritud kulum ( miinus )    | -19094       | -3118        |   |
| Kokku 6. rühm                                    | 59863        | 69662        | 3 |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                            | <b>59863</b> | <b>69662</b> |   |
| <b>KOKKU AKTIVA</b>                              | <b>88598</b> | <b>97303</b> |   |

29-06-2004

## PASSIVA

## III KOHUSTUSED

| 2003 | 2002 | Lisa nr |
|------|------|---------|
|------|------|---------|

## Lühiajalised kohustused

|                                        |   |       |   |
|----------------------------------------|---|-------|---|
| <b>7. Võlakohustused</b>               |   |       |   |
| 7.1. Lühiajalised laenud ja võlakirjad | 0 | 43000 |   |
| Kokku 7. rühm                          | 0 | 43000 | 6 |

|                             |       |      |  |
|-----------------------------|-------|------|--|
| <b>8. Võlad tarnijatele</b> | 44917 | 9711 |  |
|-----------------------------|-------|------|--|

|                      |      |      |   |
|----------------------|------|------|---|
| <b>9. Maksuvõlad</b> | 1098 | 1180 | 4 |
|----------------------|------|------|---|

|                                                         |      |      |   |
|---------------------------------------------------------|------|------|---|
| <b>10. Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud )</b> |      |      |   |
| 10.1. Võlad töövõtjatele                                | 2191 | 3231 |   |
| 10.2. Muud viitvõlad                                    | 25   |      |   |
| Kokku 10. rühm                                          | 2216 | 3231 | 5 |

|                                      |              |              |  |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--|
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>48231</b> | <b>57122</b> |  |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--|

|                         |              |              |  |
|-------------------------|--------------|--------------|--|
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>48231</b> | <b>57122</b> |  |
|-------------------------|--------------|--------------|--|

## IV OMAKAPITAL

|                                                |       |       |  |
|------------------------------------------------|-------|-------|--|
| <b>11. Aktsia või osakapital nimiväärtuses</b> | 40000 | 40000 |  |
|------------------------------------------------|-------|-------|--|

|                                 |      |      |  |
|---------------------------------|------|------|--|
| <b>12. Reservid</b>             |      |      |  |
| 12.1. Kohustuslik reservkapital | 4000 | 4000 |  |
| Kokku 12. rühm                  | 4000 | 4000 |  |

|                                                          |       |      |  |
|----------------------------------------------------------|-------|------|--|
| <b>13. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)</b> | -3819 | 6623 |  |
|----------------------------------------------------------|-------|------|--|

|                                            |     |        |  |
|--------------------------------------------|-----|--------|--|
| <b>14. Aruandeaasta kasum ( - kahjum )</b> | 186 | -10442 |  |
|--------------------------------------------|-----|--------|--|

|                         |              |              |  |
|-------------------------|--------------|--------------|--|
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b> | <b>40367</b> | <b>40181</b> |  |
|-------------------------|--------------|--------------|--|

|                      |              |              |  |
|----------------------|--------------|--------------|--|
| <b>KOKKU PASSIVA</b> | <b>88598</b> | <b>97303</b> |  |
|----------------------|--------------|--------------|--|

29-06-2004

**Kasumiaruanne skeem 1**

.....

|                                               | 2003       | 2002          |
|-----------------------------------------------|------------|---------------|
| <b>1. Müügitulu</b>                           | 102617     | 99950         |
| <b>2. Muud äritulud</b>                       | 75037      | 26456         |
| <b>3. Kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | 56669      | 36439         |
| <b>4. Mitmesuguse tegevuskulud</b>            | 72997      | 52918         |
| <b>5. Tööjõukulud</b>                         | 31776      | 36241         |
| 5a. Palgakulu                                 | 23725      | 27318         |
| 5b. Sotsiaalmaksud                            | 7930       | 8768          |
| 5c. Pensionikulu                              | 121        | 155           |
| <b>6. Põhivara kulum ja väärtuse langus</b>   | 15976      | 3524          |
| <b>7. Muud ärikulud</b>                       | 51         | 7727          |
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>                     | <b>185</b> | <b>-10443</b> |
| <b>8. Finantstulud ja -kulud</b>              |            |               |
| 8 a. Muud finantstulud ja -kulud              | 1          | 1             |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>           | 1          | 1             |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b>      | <b>186</b> | <b>-10442</b> |

29-06-2004

**Rahavoogude aruanne**

|                                                   | 2003          | 2002          |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. Rahavood äritegevusest</b>                  |               |               |
| Ärikasum                                          | 186           | -10442        |
| <b>Korrigeerimised:</b>                           |               |               |
| 1.1 Põhivara kulum ja väärtuse langus             | 15976         | 3118          |
| 1.2 Kasum (kahjum) põhivara mahakandmisest        | 0             | 8133          |
| 1.3 Klientide võlgnevuse muutumine                | -625          | 0             |
| 1.4 Tulevaste perioodide kulud                    | 1825          | -1325         |
| 1.5 Maksude ettemaksed                            | -82           | -3744         |
| 1.6 Varude muutus                                 | 15376         | -8225         |
| 1.7 Hankijate võlgnevuse muutus                   | 35206         | 9385          |
| 1.8 Viitvõlad                                     | -1015         | -10903        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>               | <b>66846</b>  | <b>-14003</b> |
| <b>2. Rahavood investeerimistegevusest</b>        |               |               |
| 2.1 Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus  | -6178         | -72780        |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>     | <b>-6178</b>  | <b>-72780</b> |
| <b>3. Rahavood finantseerimistegevusest</b>       |               |               |
| 3.1 Saadud laenud                                 | 0             | 50000         |
| 3.2 Laenude tagasimaksed                          | -43000        | -7000         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>     | <b>-43000</b> | <b>43000</b>  |
| <b>Rahavood kokku</b>                             | <b>17668</b>  | <b>-43784</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b> | <b>5159</b>   | <b>48943</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>          | <b>17668</b>  | <b>-43783</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>   | <b>22828</b>  | <b>5159</b>   |

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

29 -06- 2004

***Omakapitali muutuste aruanne***

.....

OÜ Pellenec asutamisel moodustati osakapital, mis koosneb 1 osast nimiväärtusega 40 000.- krooni. 2003.a. osakapitali suurendatud pole.

| Kirje                     | Osakapital   | Reservid    | Eelm per<br>jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>aasta kasum | KOKKU        |
|---------------------------|--------------|-------------|--------------------------------|-------------------------|--------------|
| <b>Seisuga 31.12.2001</b> | <b>40000</b> | <b>4000</b> | <b>6634</b>                    | <b>-10</b>              | <b>50624</b> |
| Eelm per kasum            |              |             | -10                            | 10                      | 0            |
| 2002.a (-) kahjum         |              |             |                                | -10442                  | -10442       |
| <b>Seisuga 31.12.2002</b> | <b>40000</b> | <b>4000</b> | <b>6624</b>                    | <b>-10442</b>           | <b>40181</b> |
| Eelm per kasum            |              |             | -10442                         | 10442                   | 0            |
| 2003.a kasum              |              |             |                                | 186                     | 186          |
| <b>Seisuga 31.12.2003</b> | <b>40000</b> | <b>4000</b> | <b>-3818</b>                   | <b>186</b>              | <b>40367</b> |

29-06-2004

## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISÄD**

### **Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

#### **Arvestuse alused**

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on aluseks võetud Eesti heast raamatupidamistava. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

OÜ Pellenec kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ühe krooni täpsusega.

Võrreldavuse printsiibi tagamiseks esitatakse aruandes eelmise ja aruandeaasta näitajad.

#### **Raha ja selle ekvivalendid**

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.

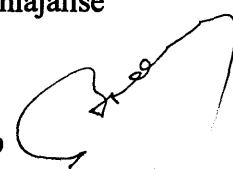
Rakendatakse lineaarset põhivara amortisatsiooni arvestamise meetodit.

#### **Rahavood**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

#### **Puhkusetasu reservi arvestus**

Puhkuse kohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2003. Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.



29-06-2004

**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.

**Tulud – kulud**

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

***Lisa 2. Varud***

Müügiks ostetud kaupadena on kajastatud baari edasimüügiks soetatud kuid bilansipäevaks realiseerimata kaubad soetusmaksumuses hinnaga 282.- krooni. Varude inventeerimise käigus üle ega puudujääki ei avastatud.

***Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine***

|                        | Inventar     | Renditud vara | Kokku        |
|------------------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>Seis 31.12.2002</b> | <b>53211</b> | <b>19568</b>  | <b>72779</b> |
| Akumuleeritud kulum    | -2140        | -978          | -3118        |
| Seis 31.12.2002        |              |               |              |
| jääkmaksumuses         | 51071        | 18590         | 69661        |
| Soetatud               | 6178         |               | 6178         |
| Amortisatsioonikulu    | -12062       | -3914         | -15976       |
| <b>Seis 31.12.2003</b> | <b>59389</b> | <b>19568</b>  | <b>78957</b> |
| Akumuleeritud kulum    | -14202       | -4892         | -19094       |
| Seis 31.12.2003        |              |               |              |
| jääkmaksumuses         | 45187        | 14676         | 59863        |

Amortisatsiooni arvestatakse kord aastas.

Kasutatavad amortisatsiooninormid aastas:

- a) inventar, sisseseade jm - 20-40%

Materiaalset põhivara alla ei hinnatud.

29-06-2004

**Lisa 4. Maksuvõlad**

.....

| Maksuliik                 | Jääk 31.12.03 | Aruandeperioodil |              | Jääk 31.12.02 |
|---------------------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
|                           | võlg          | arvestatud       | tasutud      | võlg          |
| 1. Üksikisiku tulumaks    | 216           | 2856             | 2746         | 106           |
| 2. Töötuskindlustusmaksed | 28            | 371              | 380          | 37            |
| 3. Käibemaks              | 192           | 18471            | 18512        | 233           |
| 4. Sotsiaalmaks           | 611           | 8113             | 8306         | 804           |
| 5. Maksuintressid         | 51            | 51               |              |               |
| <b>KOKKU:</b>             | <b>1098</b>   | <b>29862</b>     | <b>29944</b> | <b>1180</b>   |

**Lisa 5. Viitvõlad**

| Võla liik      | 31.12.03    | 31.12.02    |
|----------------|-------------|-------------|
| Palgavõlg      | 1850        | 2150        |
| Puhkusereserv  | 341         | 1081        |
| Muud viitvõlad | 25          | 0           |
| <b>KOKKU:</b>  | <b>2216</b> | <b>3231</b> |

Muude viitvõlgade all on kajastatud bilansipäevaga kuludesse kantud kuid veel tasumata hansapanga konto väljavõtte tasu.

**Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega**

Pellenec OÜ ainuosaniku Lomp Andres'e käest 2002.aastal saadud laenu jääk seisuga 31.12.2002 summas 43 000.- krooni on lõplikult tagastatud summas 43 000.- krooni. Seisuga 31.12.03 kohustuse jääk 0.- krooni.

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

29-06-2004

## ***OSANIKE NIMEKIRI***

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



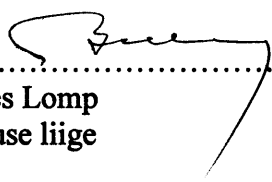
TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

29-06-2004

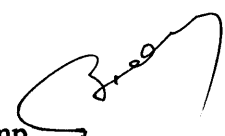
## **MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD**

.....

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Pellenec üldkoosolek 31.05.2004.a.

  
.....  
Andres Lomp  
Juhatuse liige

31.05.2004

  
Andres Lomp  
Juhatuse liige