

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

27. 06. 2006

15.44 60360
81

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01. jaanuar 2005
Aruandeaasta lõpp: 31. detsember 2005

Ärinimi: OÜ Pellenec

Registrikood: 10436193

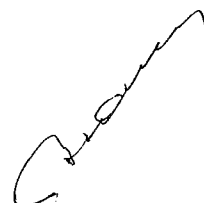
Aadress: Voika küla, Nõo vald
Tartumaa

Telefon: 50 41 247

Põhitegevusala: Toitlustus ja meelelahutus

Tegevjuht: Andres Lomp

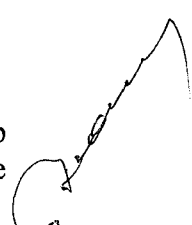
Lisatud dokumendid: Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri



27.03.2006

SISUKORD

2005. a TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
2005. a RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded	10
Lisa 3. Varud	10
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 5. Võlad tarnijatele	11
Lisa 6. Maksuvõlad	12
Lisa 7. Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8. Muud võlad	12
Lisa 9. Müügitulu	12
Lisa 10. Omakapital	12
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	13
2005. a KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
OSANIKE NIMEKIRI	15



TARTU MAJANDUS
REKORDID
27.12.2005

2005. a TEGEVUSARUANNE

OÜ Pellenec on alates 2002. a augustist rentinud Nõo baari.

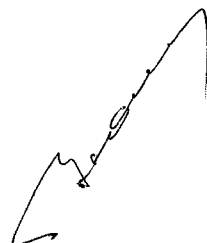
2005. aastal oli peamiseks tegevuseks baaris tantsuõhtute korraldamine. Tegevuse käigus renditi ruume ka piljarditurniirideks, sünnipäevadeks, pulmadeks, noorteõhtuteks jms.

Kogu 2005. aasta netokäive oli 435 980 krooni, mille moodustas 100%-liselt siseriiklik tegevus. Kaupade ja teenuste eksporti ei toimunud. Võrreldes 2004. aastaga on netokäive suurenenud 34,8 % võrra.

2005. aastal investeeriti põhivarasse 21 517 krooni, mille eest soetati masinaid ja seadmeid. Kogu põhivarade soetamine finantseeriti omavahenditest.

2006. aastal olulisi muudatusi ettevõtte põhitegevusse ei ole planeeritud.

Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel eraldi tasusid pole 2005. a jooksul arvestatud. Keskmine töötajate arv 2005. a oli 2 ning nende palkade ja lisatasude brutosumma oli 34 180 krooni, millele lisandus sotsiaalkindlustusmaksed summas 12 099 krooni ning töötuskindlustusmaksed 176 krooni.



27.06.2006

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerib juhatus oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud OÜ Pellenec 2005. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab, et:

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

.....
Andres Lomp
Juhatuse liige

07.06.2006

27.10.2006

2005. a RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Raamatupidamisbilanss

VARAD	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod		80568	45636
Nõuded ostjate vastu		6418	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	2, 6	8754	5500
Varud ja müügiootel varad	3	1261	12061
Käibevara kokku		97001	63197
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	56713	55197
Põhivara kokku		56713	55197
VARAD KOKKU		153714	118394
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	5	39702	46370
Maksuvõlad	6	1934	1720
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	7, 8	4436	3054
Lühiajalised kohustused kokku		46072	51144
KOHUSTUSED KOKKU		46072	51144
Omakapital	10		
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		23250	-3633
Aruandeaasta kasum		40392	26883
OMAKAPITAL KOKKU		107642	67250
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		153714	118394



TABLE 1. SUMMARY OF RESULTS

27. Feb. 2008

.....

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	9	435980	284109
Kaubad, toore, materjal, teenused		-259618	-153127
Muud tegevuskulud		-69509	-45519
Tööjõukulud			
Palgakulu		-34180	-29915
Sotsiaalmaks		-12099	-9661
Töötuskindlustusmaks		-176	-142
Tööjõukulud kokku		-46455	-39718
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-20001	-18862
Muud ärikulud		-5	0
Ärikasum		40392	26883
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		40392	26883

TÄRGI
RÄHVA
S
27.08.2005

27.08.2005

Rahavoogude aruanne

	Lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		40392	26883
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	20001	18862
Nõuete ja ettemaksete muutus	2, 6	-9672	125
Varude muutus	3	10800	-11779
Kohustuste ja ettemaksete muutus	5, 6, 7, 8	-5072	2912
Kokku rahavood äritegevusest		56449	37003
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalsepõhivara soetus	4	-21517	-14195
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-21517	-14195
Rahavood kokku		34932	22808
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		45636	22828
Raha ja raha ekvivalentide muutus		34932	22808
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		80568	45636



TÄRGI
R
S

27.08.2006

Omakapitali muutuste aruanne

Kirje	Osakapital	Reservid	Eelm per jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	KOKKU
Seisuga 31.12.2003	40000	4000	-3819	186	40367
Eelm per kasum			186	-186	0
2004.a kasum				26883	26883
Seisuga 31.12.2004	40000	4000	-3633	26883	67250
Eelm per kasum			26883	-26883	0
2005. a kasum				40392	40392
Seisuga 31.12.2005	40000	4000	23250	40392	107642

Täpsem informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 10.



27.08.2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Arvestuse alused

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on aluseks võetud Eesti hea raamatupidamistava. Eesti hea raamatupidamistava on IAS ja IFRS standarditele kui 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 arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude kulukskandmisel rakendatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude arvestusel kasutatakse varude arvestuse perioodilist süsteemi.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Kõik väiksema maksumusega varad kantakse nende soetamisel 100%-liselt kuludesse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Rakendatakse lineaarset põhivara amortisatsiooni arvestamise meetodit.

Rahavood

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leimiseks kasutatud korregeeritud ärikasumit, elimineerides

27.03.2006

mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ja investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Puhkuse kohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2005. 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.

Tulud – kulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik alljärgnevalt loetletud tingimused on täidetud:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2. Muud lühiajalised nõuded

Ettemakse liik	31.12.2005	31.12.2004
Infokataloogi tellimus	500	500
Nõuded osanike vastu	5000	5000
KOKKU:	5500	5500

Lisa 3. Varud

Varude liik	31.12.2005	31.12.2004
Müügiks ostetud kaubad	1261	12061
KOKKU:	1261	12061

Müügiks ostetud kaupadena on kajastatud seisuga 31.12.2005 inventeeritud baari edasimüügiks soetatud kuid bilansipäevaks realiseerimata kaubad soetusmaksumuses.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Renditud vara	Kokku
Seis 31.12.2003	59389	19568	78957
Akumuleeritud kulum	-14202	-4892	-19094
Seis 31.12.2003 jääkmaksumuses	45187	14676	59863
Soetatud 2004	14195	0	14195
Amortisatsioonikulu	-14948	-3913	-18861
Seis 31.12.2004	73584	19568	93152
Akumuleeritud kulum	-29150	-8805	-37955
Seis 31.12.2004 jääkmaksumuses	44434	10763	55197
Soetatud 2005	21517	0	21517
Amortisatsioonikulu	-16087	-3914	-20001
Seis 31.12.2005	95101	19568	114669
Akumuleeritud kulum	-45237	-12719	-57956
Seis 31.12.2005 jääkmaksumuses	49864	6849	56713

Amortisatsiooni arvestatakse kord aastas.

Kasutatavad amortisatsiooninormid aastas:

a) inventar, sisseseade jm - 20-40%

Lisa 5. Võlad tarnijatele

Võla liik	31.12.2005	31.12.2004
Võlad tarnijatele	39702	46370
KOKKU:	39702	46370

Võlgnevusi tarnijatele on seisuga 31.12.04 kajastatud ostetud kaupade ja teenuste kohustus summas 39 702 krooni.

27.06.2006

Lisa 6. Maksuvõlad

Maksuliik	Jääk 31.12.05		Aruandeperioodil		Jääk 31.12.04	
	ettemaks	võlg	arvestatud	tasutud	ettemaks	võlg
1. Käibemaks	3254	0	76424	80218	0	540
2. Sotsiaalmaks	0	1832	11849	10835	0	818
3. Kinnipeetud tulumaks	0	0	874	1148	0	274
4. Töötuskindlustus	0	50	506	493	0	37
5. Maksuviivised	0	52	1	0	0	51
KOKKU:	3254	1934	89654	92694	0	1720

Lisa 7. Võlad töövõtjatele

Võla liik	31.12.2005	31.12.2004
Palgavõlg	2850	2480
Puhkusereserv	1561	549
KOKKU:	4411	3029

Lisa 8. Muud võlad

Võla liik	31.12.2005	31.12.2004
Hansapanga konto väljavõtte tasu	25	25
KOKKU:	25	25

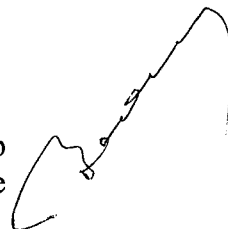
Lisa 9. Müügitulu

Geograafiliste piirkondade lõikes	2005	2004
Eesti	435980	284109
KOKKU:	435980	284109

Lisa 10. Omakapital

OÜ Pellenec asutamisel moodustati osakapital, mis koosneb 1 osast nimiväärtusega 40 000 krooni.

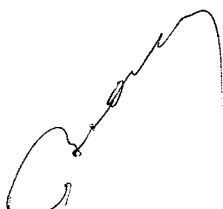
2005. a osakapitali suurendatud pole.



TASUSTAMISLOO
RÄSTAMISE
SISSE
27.06.2006

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

2005. a majandusaasta aruande kinnitas OÜ Pellenec üldkoosolek 07.06.2006. a.



.....
Andres Lomp
Juhatuse liige

07.06.2006

27.03.2006

2005. a KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Pellenec juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku suurendada 2005. aasta kasumi võrra eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääki.

Eelmise aasta jaotamata kasum / (-) kahjum	23250
2005. a. aruandeaasta kasum	40392
Jaotamata kasumi jääk pärast 2005. a. majandusaasta aruande kinnitamist	63642



OSANIKE NIMEKIRI

TARTU
R. 12. 2005
27. 06. 2005

27. 06. 2005

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

