

OÜ Kena Maja

Majandusaasta aruanne 2002

me

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

01. 07. 2003

.....lk. nr. **21854**

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Hedi Vuks

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

Ärinimi	OÜ Kena Maja
Registrikood	10867734

Aadress	Tallinna 23, Kuressaare 93811		
	052 78 227		
	telefon	e-post	

Põhitegevusala	Kinnisvara haldamine, majutusteenus
----------------	-------------------------------------

SISUKORD

Juhatuse deklaratsioon	2
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 1 Maksud	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Pikaajalised võlad	11
Lisa 4 Hankijad	12
Lisa 5 Raha- ja pangakontod	13
Lisa 6 Viitvõlad	14
Osanike nimekiri	15
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	16


1

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osatüingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osatüingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuste tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 2 kuni 16 toodud OÜ Kena Maja 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kena Maja jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Madis Tiik
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

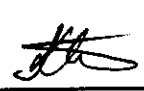
31.05

Kuupäev


Eha Tali
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

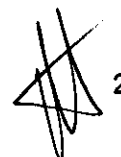
31.05

Kuupäev


Karine Tiik
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

31.05

Kuupäev

 2

OÜ Kena Maja tegevusaruanne.

Osatühing alustas tegevust 2002 aasta suvel. Ühingu põhitegevusalad olid kinnisvara haldamine ja majutusteenuse osutamine. 2002 aasta suvel ehitati Tallinna 23 hoonesse 8 kohaline külalismaja. Külalismaja oli planeeritud Kuressaare Perearstikeskuse külaliste majutamiseks ja lühiajaliste koolituste korraldamiseks. Ehitus kestis kuni juuli kuuni ja seetõttu jäi saadav majutustulu oodatust väiksemast. Ehitust finantseeriti osanike isiklikest vahenditest. Sügisperioodil olid püsikulud suuremad kui saadav tulu. Puuduliku reklaami tõttu ei õnnestunud külalismajal soovitud täituvust saavutada ja firma töötas seetõttu kahjumiga. Kahjumi katmiseks on vajalik omakapitali suurendamine vähemalt 50 000 krooni võrra. Prognoos käesoleva aasta täituvuse kohta on veidi parem, sügis – talvisel perioodil on kavas täiendav reklaamikampaania.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS
(kroonides)

2002.

2001.

Lisa nr.

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod

803

0

5

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved

1 000

0

Nõuded ostjate vastu kokku

1 000

0

Käibevara kokku

1 803

0

Põhivara

Materiaalne põhivara

Kap.remont

269 223

0

Inventar

16 135

0

Akumuleeritud põhivara kulud

-12 940

0

Materiaalne põhivara kokku

272 418

0

2

Põhivara kokku

272 418

0

VARAD KOKKU

274 221

0

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

5 287

0

4

Võlad hankijatele kokku

5 287

0

Maksuvõlad

-3 478

0

1

Viitvõlad

Muud viitvõlad

17 567

0

Viitvõlad kokku

17 567

0

Lühiajalised kohustused kokku

19 376

0

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused

297 700

0

3

Pikaajalised võlakohustused kokku

297 700

0

Pikaajalised kohustused kokku

297 700

0

KOHUSTUSED KOKKU

317 076

0

Omakapital

Osakapital

40 000

0

Aruandeaasta kasum(kahjum)

-82 855

0

OMAKAPITAL KOKKU

-42 855

0

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

274 221

0



KASUMI ARUANNE

(kroonides)

SKEEM 1

	2002.	2001. Lisa nr.
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	<u>33 859</u>	0
Äritulud kokku	33 859	0
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	103 790	0
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	<u>12 940</u>	<u>0</u> 2
Kulum kokku	12 940	0
Ärikulud kokku	116 730	0
Ärikasum(-kahjum)	-82 871	0
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	16	0
Finantstulud kokku	16	0
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	-82 855	0



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2002.	2001.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	-82 855	0	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 940	0	2
Korrigeerimised kokku	12 940	0	
<u>Käibevara jääkide muutus</u>			
Äritegevusega seotud nõuete muutus ostjate vastu	-1 000	0	
Käibevara jääkide muutus kokku	-1 000	0	
<u>Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus</u>			
Muutus hankijate võlgade osas	5 287	0	4
Muutus maksuvõlgade osas	-3 478	0	1
Muutus viitvõlgade osas	17 567	0	6
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus kokku	19 376	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-51 539	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-285 358	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-285 358	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Võetud pikaajalist laenu	297 700		
Osakapitali suurendamine	40 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	337 700	0	
Rahavood kokku	803	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	803	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	803	0	



OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE
(Kroonides)

	Osakapital	Reservid	Elmiste per kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2001.	0	0	0	0	0
osakapitali suurendamine	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	-82 855	-82 855
31.12.2002.	40 000	0	0	-82 855	-42 855

Osakapital, summas 40 000 eek, koosneb neljast osast.


7

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ Kena Maja 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Kena Maja kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|------|
| • Ehitised | 10 % |
| • Masinad ja seadmed | 20% |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20% |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Lisa 1 Maksud

(Kroonides)

Maksuliik

Käibemaks

Kokku

31.detsember 2002

Ettemaks

Maksuvõlg

31.detsember 2001

Maksuvõlg

3 478

0

0

3 478

0

0



Lisa 2 Materiaalne põhivara
(Kroonides)

	Kap.remont	Inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Soetamine	269 223	16 135	285 358
Soetusmaksumus 31.12.2002	269 223	16 135	285 358
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	0	0
Arvestatud kulum aastas 2002	-11 891	-1 049	-12 940
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-11 891	-1 049	-12 940
Jääkmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2002	257 332	15 086	272 418

Lisa 3 Pikaajalised võlad

31.12.2002.

Laenu subjekt	Jääk aasta algul	Tasutud laenu	Jääk aasta lõpul	Lühiajaline	Pikaajaline	Laenu tähtaeg	Laenu %
Pikaajaline laen H.Tiik							
Laen H.Tiik	297 700	0	297 700	0	297 700	31.12.2005.	
Kokku:	297 700	0	297 700	0	297 700		



Lisa 4Lühiajaline võlgnevus hankijatele

	31.12.2002. Summa	31.12.2001. Summa
Hankijatele tasumata arved:		
Kuni 14 päeva	1 000	0
Kuni 30 päeva	4 287	0
Kuni 3 kuud	0	0
	5 287	0

Võlad hankijatele hankijate kaupa 31.12.2002.

	kuni 14p.	kuni 30p.	kuni 3 kuud	tähtaja ületanud	Kokku
Münt AS	0,00	2 000,00	0	0	2 000,00
Meelia OÜ	0,00	1 287,00	0	0	1 287,00
FIE Anu Ots	1 000,00	1 000,00	0,00	0	2 000,00
					5 287,00



Lisa 5

Raha- ja pangakontod

	2002	2001
Kassa	693,00	0,00
Hansapank	110,00	0,00
Kokku	803,00	0,00

Seisuga 31.12.2002. On tehtud kassa inventuurid, mis on majandusaasta aruande lisana ära toodud.



Lisa 6 Viitvõlad

(Kroonides)

Võlad aruandvatele isikutele

31.detsember 2002

31.detsember 2001

Madis Tiik

12 521

Karine Tiik

5 046

0

Kokku

17 567

0



Osanike nimekiri

1. Karine Tiik
(isikukood 46802192755, elukoht Kuressaare)

osa suurus 6 000.- EEK

2. Eha Tali
(isikukood 45202150016, elukoht Kuressaare)

osa suurus 6 000.- EEK

3. Madis Tiik
(isikukood 36711052749, elukoht Kuressaare)

osa suurus 6 000.- EEK

4. Heino Tiik
(isikukood 33311060210, elukoht Tallinn)

osa suurus 22 000.- EEK



JUHATUSE ALLKIRJAD 2002.MAJANDUSAASTA ARUANDELE

oü Kena Maja 2002.majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 06. 06 2003
allkirjastamine 06. 06 2003



Karine Tiik
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

06. 06
Kuupäev



Madis Tiik
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

06 06
Kuupäev



Eha Tali
Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

06. 06
Kuupäev

