

04. 07. 2003

.....lk. nr. 22209

Hedi Vuks

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2002.

Majandusaasta lõpp 31.12.2002.

Osaühing Orissaare MS & RG

Äriregistrikood 10296668

94601, Laulu 21a, Orissaare vald, Saaremaa.

Telefon 045 45 255

E-mail teine.kodu@mail.ee

NB! Majandusaasta aruandest on eraldi osanike nimekiri

Juhatuse liige Märt Sõber



Sisukord

avaleht	1
sisukord	2
majandusaasta aruande eessõna	3
haldusaruanne	4
bilanss	5
kasumiaruanne	6
lisad 1-7	7
lisad 8-11	8
omakapitali muutuste aruanne	9
rahavoogude aruanne	10
kasumijaotuse otsus	11
juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaruandele	12
juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	13



Majandusaasta aruande eessõna

Osaühing Orissaare MS & RG kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb:

- haldusaruandest;
- raamatupidamise aastaaruandest;
- omakapitali muutuste aruandest;
- rahavogude aruandest;
- kasumijaotuse otsusest;
- juhatuse kinnitusest raamatupidamise aastaaruandele;
- juhatuse allkirjastusest majandusaasta aruandele.



Haldusaruanne

Osaühing Orissaare MS & RG kanti äriregistrisse 31. oktoobril 1997.a.
2002. aastal muudatusi äriregistris ei toimunud.

OÜ Orissaare MS & RG põhitegevuseks on jaekaubandus (müük baaris Teine Kodu ja baar-ööklubis Lucifer), toitlustamine (toitlustamine baaris Teine Kodu, toitlustamine ja jaemüük avalikel üritustel, tellimuste täitmine näiteks kinnised üritused, matuse- ja sünnipäevalauad...), meelelahutus (baar-ööklubi Lucifer).
2003. aastal plaanime sama tegevusega jätkata.

2003.aastal plaanime suurendada osakapitali 50 000 - 100 000 krooni võrra.

2002.aastal tehtud investeeringud (laenu Saaremaa Hoiu-Laenuühistult ja Hansa Liisingult) olid suunatud ettevõtte Toiduseadusega ja Toiduhügeeni üldeeskirjaga vastavusse viimiseks 1.jaanuariks 2003.a.

Aruandeperioodil ning järgneval perioodil ei ole ettenähtud kulutusi arengu- ja uurimisplaanideks.

Majandusaasta lõpust kuni aastaaruande kinnitamiseni ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis mõjutaksid oluliselt järgmise aruandeperioodi tulemusi.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme ja tegevjuhi tasud puudusid aruandeperioodil.
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 4 inimest ning nende palkade kogusumma oli 100 124 krooni.



Raamatupidamise aastaaruanne.

Bilanss seisuga 31.12.2002.a.

	Majandusaasta lõpuks	Majandusaasta alguseks	Lisa nr.
Aktiva			
Raha ja pangakonto	27 926	2 366	
Osakud	7 600	3 600	2
Tooraine ja materjal	120 497	116 328	3
Ostetud kaubad müügiks	42 765	75 513	3
Ettemaksed hankijatele	27 627	29 050	3
Varud kokku	190 889	220 891	
Käibevara kokku	226 415	226 857	
Põhivara	215 144	30 000	4
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-4 500	-4 500	4
Põhivara kokku	210 644	25 500	
Aktiva kokku	437 059	252 357	

Passiva			
Tagatiseta võlakohustused	147 119	135 785	5
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	72 200	0	9
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	32 849	0	9
Võlakohustused kokku	252 168	135 785	
Hankijatele tasumata arved	104 814	76 721	6
Maksuvõlad	10 174	8 099	7
Võlad töövõtjatele	8 359	4 146	8
Lühiajalised kohustused kokku	375 515	224 751	
Pikaajalised liisingkohustused	32 502	0	9
Pikaajalised pangalaenud	7 800	0	9
Pikaajalised kohustused kokku	40 302	0	
Kohustused kokku	415 817	224 751	
Osakapital	85 000	85 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	-57 394	-54 943	
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)	-6 364	-2 451	
Omakapital kokku	21 242	27 606	
Passiva kokku	437 059	252 357	

Kasumiaruanne (skeem 2)

	Aruande periood	Eelmine periood	Lisa nr.
Realiseerimise netokäive	616 878	488 532	10
Realiseeritud toodete kulu	364 759	255 555	
Brutokasum (-kahjum)	252 119	232 977	
Turustuskulud	69 630	83 065	
Üldhalduskulud	176 163	146 381	
Muud ärikulud	921	2 582	
Ärikasum (-kahjum)	5 405	949	
Finantstulud	21	5	
s.h. muud intressi - ja finantstulud	21	5	
Finantskulud	11 791	1 640	
s.h. intressikulud	11 791	1 640	
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-6 364	-686	
Erakorralised kulud	0	1 765	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-6 364	-2 451	



Raamatupidamise aastaaruande lisad:

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

OÜ Orissaare MS & RG juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, omakapitali muutuste aruandest, rahavoogude aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

OÜ Orissaare MS & RG kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täisarvudes ilma koma kohata.

Lisa 2. Osakud.

Saaremaa Hoiu-ja Laenuühistu osak 7600 krooni.

Lisa 3. Varud.

Varud kokku 190 889 krooni koosnevad:

- 1) väikevahendid summas 120 497 krooni;
- 2) ostetud kaubad müügiks 42 765 krooni;
- 3) tehtud ettemakseid kaupade eest 27 627 krooni.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU PÕHIVARA	Akum. kulum
Aasta alguses (01.01.2002.)	0	0	30 000	30 000	-4 500
Soetamine	89 924	84 738	10 482	185 144	0
Müümine	0	0	0	0	0
Aruandeaasta kulum	0	0	0	0	0
Aasta lõpuks (31.12.2002.)	89 924	84 738	40 482	215 144	-4 500
Jääkmaksumuses (31.12.2002.)	89 924	84 738	35 982	210 644	X

Lisa 5. Tagatiseta võlakohustused.

Tagatiseta võlakohustused 147 119 krooni koosnevad:

- 1) Märt Sõber summas 128 785 krooni;
- 2) Janne Hints (eraisiku laen) summas 18 334 krooni.

Lisa 6. Hankijatele tasumata arved.

Hankijatele tasumata jooksvadvõlad on kogusummas 104 814 krooni.

Lisa 7. Maksuvõlad.

Maksuvõlad 10 174 krooni koosnevad:

- 1) käibemaksukohustus - 1 515 krooni;
- 2) sotsiaalmaksukohustus - 5 694 krooni;
- 3) kinnipeetud tulumaks - 2 709 krooni;
- 4) töötuskindlustusmakse - 256 krooni.



Lisa 8. Võlad töövõtjatele.

Võlad töövõtjatele summas 8 359 krooni on töötasu 2002.a. detsembri eest (neto).

Lisa 9. Pikaajalised kohustused.

	2002 a makstud summad	pikaajalise kohustuse jääk 31.12.02	2003 a tagasimaksmisele kuuluvad summad	makse- tähtajad	intressi- määrad
Saaremaa Hoiu-Laenuühistu	25 000	3 500	46 500	27.01.04	18%
Saaremaa Hoiu-Laenuühistu	0	4 300	25 700	29.01.04	16%
AS Hansa Liising Eesti	19 387	32 502	32 849	15.05.07	10%

Lisa 10. Neto realiseerimiskäive.

Aruandeperioodi realisatsioon oli 100 %-liselt Eestis.

Aruandeperioodi realisatsiooni netokäive oli 616 878 krooni.

Eelmise perioodi realisatsiooni netokäive oli 488 532 krooni.

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega.

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse ostu-müügitehinguid raamatupidamiskohustlase ja tema omanike, töötajate, juhtkonna ning juhatuse liikmete või loetletud isikute lähikondlaste vahel.

OÜ Orissaare MS & RG tehingud kaupade osas seotud isikutega:

Isik	Kuupäev	Summa	Kuupäev	Summa
Märt Sõber / reg.nr.10013357	27,06	44	11,09	24
	3,07	40	23,09	91
	5,07	60	2,10	91
	9,07	60	8,10	59
	11,07	40	14,10	33,5
	12,07	50	14,10	72
	16,07	60	18,10	25,5
	23,07	40	23,10	21
	24,07	60	30,10	16,5
	26,07	180	5,11	16,5
	1,08	52	25,11	30
	8,08	140	29,11	15
	14,08	88	28,12	5000
	21,08	88	kokku:	5495
	28,08	78		
	kokku:	1080		
Anneta Mägi / isikukood 47802200031	5,12	2000		

OÜ Orissaare MS & RG juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



Omakapitali muutuste aruanne

Kirje	osade arv	osakapital	reservid	kasum (-kahjum)	kokku
Saldo	1	85 000	0	-57 394	27 606
Muutused aruandeaastal kasum (-kahjum)				-6 364	-6 364
Dividendid					0
Tulumaks					0
Reservkapital					0
Osakapital					0
Saldo 31.12.2002	1	85 000	0	-63 758	21 242

Osakapital 85 000 krooni kuulub ühele juhatuse liikmele, kelleks on Märt Sõber
isikukood 37207030013, elukoht Orissaare vald, Saaremaa.



Rahavoogude aruanne

	Aruande period	Eelmine period
I. Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	-6 364	-2 451
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku:	-6 364	-2 451
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest kokku (v.a. rahal. vah.):	-176 766	2 168
1) lühiajalistest finantseerimistest (osakud)	4 000	0
2) varudest	-30 002	27 128
3) võlakohustustest	-116 383	-50 183
4) hankijatele tasumata võlgadest	-28 093	14 340
5) maksuvõlgadest	-2 075	10 356
6) aruandeaasta väljamaksmata töötasudest	-4 213	527
Rahavood äritegevusest kokku:	170 402	-4 619
II. Rahavood investeerimisest		
Kulutused põhivara ostuks	-185 144	0
Rahavood investeerimisest kokku:	-185 144	0
II. Rahavood finantseerimisest		
Saadud pikaajalised laenud	189 738	0
Tagasimakstud pikaajalised laenud	-44 387	0
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel aruandeperioodil	-105 049	0
Rahavood finantseerimisest kokku:	40 302	0
Rahavoogude muutused kokku	25 560	-4 619

Kasumijaotuse otsus

Elmise perioodi jaotamata kasum (-kahjum)	-57 394,00
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)	-6 364,00
Elmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast majandusaasta aruande kinnitamist	-63 758,00



Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et osaühingu Orissaare MS & RG 2002.a raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab äriühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Juhatuse liige
Märt Sõber

Orissaare, 30.märts 2003.a.

Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele

Osaühing Orissaare MS & RG 2002.a majandusaasta aruanne on kinnitatud ja allkirjastatud 30.märtsil 2003 aastal Orissaares.


.....

Juhatuse liige
Märt Sõber

Osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise hetkel

Osaühingul Orissaare MS & RG on üks osanik.

Nimi:	Märt Sõber
Aadress:	Laulu 21A, Orissaare vald, Saare maakond, 94601
Isikukood:	37207030013
Nimiväärtus:	85 000 krooni