

OÜ Munk ja Ko

Majandusaasta aruanne

RIIGI KASV
SISSE TULEKUD

01-07-2002

Oлга Рубан

14.11.02

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2001

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2001

Ärinimi: OÜ Munk ja Ko

Äriregistri kood 10096722

Aadress: Tallinn, Tammsaare 69-62

Telefon: 6520162

Põhitegevusala: Toitlustamine

Tegevjuht: Helmi Munk

SISUKORD

	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	4
Kasumiaruanne skeem 1	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamise arvestusmeetodid ja hindamiselused	8
Lisa 1 Juhatusdeklaratsioon	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	11
Lisa 3 Põhivara liikumine	11
Lisa 4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	11
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	12
Juhatusdeklaratsioonide allkirjad 2001 majandusaasta aruandele	13

Tegevusaruanne

AS Munk ja Ko põhitegevus on toitlustamine, teenused ja selle realiseerimine Eestis.

Firma oma toodangut ei eksportinud.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid eelneval majandusaastal ei tehtud.

2001.a septembris firma peatas oma tegevuse.

Keskmine töötajate arv 2001.a. oli 3 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 55207 krooni.

Tegevjuhi tasu 2000.a. oli 21915 krooni.

Bilanss

	kroonides	
	31.12.2001.	31.12.2000.
Aktiva		
<i>Käibevara</i>		
Raha ja pangakontod	23103	21192
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2012	1614
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	2012	1614
<i>Varud</i>		
Ostetud kaubad müügiks		12307
Ettemaksed hankijatele		5842
Varud kokku		18149
Käibevara kokku	25115	40955
<i>Põhivara</i>		
Materiaalne põhivara		
Masinad ja sradmrd (soetusmaksumuses)	135223	135223
Akumuleeritud põhivara kulum (minus)	-103670	-56342
Põhivara kokku	31553	78881
Aktiva kokku	56668	119836
Passiva		
<i>Lühiajalised kohustused</i>		
Ostjate ettemaksed		4829
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved		26148
Maksuvõlad		25809
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele		11977
Muud viitvõlad		
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) kokku		11977
Lühiajalised kohustused kokku		68763
<i>Omakapital</i>		
Aktiiskapital või osakapital nimiväärtuses	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	7073	6196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5595	877
Omakapital kokku	56668	51073
Passiva kokku	56668	119836

Alle

Kasumiaruanne
(skeem 1)

		kroonides
<i>Äritulud</i>	31.12.2001	31.12.2000
<i>Realliseerimise netokäive</i>	600406	963242
<i>Äritulud kokku</i>	600406	963242
<i>Ärikulud</i>		
<i>Kaubad, toore, materjal</i>	425587	744740
<i>Mitmesuguse tegevuskulud</i>	19371	35965
<i>Tööjõu kulud</i>		
<i>Palgakulu</i>	77122	126574
<i>Sotsiaalmaksud</i>	25451	41770
<i>Tööjõu kulud kokku</i>	102573	168344
<i>Kulum</i>		
<i>Põhivara kulum</i>	47328	13524
<i>Muud ärikulud</i>	223	194
<i>Ärikulud kokku</i>	595082	962767
<i>Ärikasum (-kahjum)</i>	5324	475
<i>Finantstulud</i>		
<i>Muud intressi- ja finantstulud</i>	271	402
<i>Finantstulud kokku</i>	271	402
<i>Kasum (kahjum) majandustegevusest</i>	5595	877
<i>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</i>	5595	877



Rahavoogude aruanne

		kroonides
<i>Äritegevusest tulenevad rahavood</i>	2001.a	2000.a
<i>Pubaskasum (kahjum)</i>	5595	877
<i>Äritegevusega korrigeerimine</i>		
<i>Korrigeerimine kulumiga</i>	47328	13524
<i>Maksude ettemaksed</i>	-398	1838
<i>Varude muutus</i>	12307	-10992
<i>Ettemaksud hankijatele</i>	5843	-2992
<i>Ostjate (tellijate) ettemaksed</i>	-4829	4829
<i>Hankijate võlgnevuse muutus</i>	-26149	10078
<i>Maksuvõlgade muutus</i>	-25809	12707
<i>Muude võlgade muutus</i>	-11977	-10809
<i>Kokku rahavood äritegevusest</i>	1911	19060
 <i>Rahavood kokku</i>	 1911	 19060
 <i>Raha ja raha ekvivalent perioodi algul</i>	 21192	 2132
<i>Raha ja raha ekvivalent perioodi lõpul</i>	23103	21192

Alle

Omakapital

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa kapital	Kohustus- liik reserv kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2000	40000	4000	2681	3515	50196
Eelmise perioodi kasum			3515	-3515	
2000.a.kasum				877	
Seisuga 31.12..2000	40000	4000	6196	877	51073
Seisuga 01.01.2001	40000	4000	6196	877	51073
Eelmise perioodi kasum			877	-877	
2001.a.kasum				5595	
Seisuga 31.12..2001	40000	4000	7073	5595	56668

Osakapital seisuga 31.12.1999.a oli 37000 krooni

OÜ Munk ja Ko osanike otsusega 22.06.1999.a. on otsustatud suurendada osakapitali 40000 krooni.

Alu

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglasel täriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõuded.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2001 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 majandustegevuste lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Munk ja Ko jätkuvalt tegutsen majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuludekandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

01-07-2002

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikest tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

masinad ja seadmed 35%

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. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Munk ja Ko OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib juhatus, et:

- kõik äriühingu nimel sooritatud tehingud on kajastatud nõuetekohaselt, järgides Raamatupidamise Seadust ja head tava, raamatupidamise registrites ja aastaaruandes;
- peale bilansipäeva ei ole toimunud sellised sündmused, mis tingiksid vajaduse muuta andmeid aastaaruandes või vajaksid kajastamist aastaaruande lisades;
- äriühing on täitnud kõik õigusaktidest ja lepingutest tulenevad kohustused, mille täitmatajätmine avaldaks mõju aastaaruandele;
- ei eksisteeri mingeid plaane ega kavatsusi, mis võiksid seda ohtu äriühingu jätkuvuse.

.....*K. OUVI*.....2002.a.

Juhatuses liige
Helmi Munk

.....*Helmi Munk*.....

Helmi Munk

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2001	31.12.2000
Sularaha kassas	8270	1296
Pangakontod EEK	14833	19896
Kokku	23103	21192

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Aasta alguseks	Aasta lõpuks	Summa jääkmak- sumuses
Materiaalne põhivara kokku	135223	135223	31553
Masinad ja seadm.	135223	135223	31553

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Akumuleeritud kulum aasta lõpuks on 103670 krooni.

Vara panditud ei ole. Bilansiväliseid kohustusi ja bilansiväliseid varasid ei ole.

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2001		31.12.2000	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	398			3 052
Sotsiaalmaksuvõlg		0		12 731
Isiku tulumaks		0		10 027
Töötuskindlustusmaks		0		
Ettevõtte tulumaks	1 614		1614	
Kokku	2 012	0		25 810

Käibemaksu ettemaks sisaldab seisuga 31.12.2000 riiviseid summas 3 krooni

Lisa 5. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes

Põhitegevus on tootlustamine ja teenused ja selle realiseerimine Eestis.

Netokäive on 600406 krooni.

2001.aasta kasumi jaotamise otsus

Elmiste perioodide kasumi jääk 2001.a lõpus	7073
2001.a aasta aruadeaasta kasum	5595
Elmiste perioodide kasumi jääk pärast 2001.a	
majandusaasta aruande kinnitamist.	12668

Alle

Juhatusel liikmete allkirjad 2001 majandusaasta aruandele

OÜ Munk ja Ko juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

.....K. SUUNI.....2002a

Helmi Munk

juhatuse liige

.....All.....

SISUKORD

01-01-2002

OÜ Munk ja Ko

Osanike nimekiri

Nimi

Isikukood

Aadress

Osad

Helmi Munk

44303230221

Tallinn, Tammsaare tee 69--62

40000 kr

Helmi Munk