

Majandusaasta aruanne

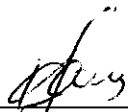
Ingrid Mesilane

14

01. jaanuar-31. detsember 2001. a.

Ettevõtte nimetus:	OÜ NÄKSI
Äriregistri nr.:	10422647
Aadress:	Lihula mnt. 5 Haapsalu
Telefon:	050 19871

Sisukord:	Tegevusaruanne Raamatupidamise aastaaruanne Majandusaasta kasumi jaotamise otsus Audiitori järeldusotsus
-----------	--


Kalju Pass

2001.a. majandusaasta aruanne

Majandusaastaruande eessõna

Juhatus on koostanud 2001. a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Näksi kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, majandusaasta kasumi jaotamise otsusest ja audiitori järeldusotsusest.

2001. a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Näksi üldkoosolek 30. juunil 2002. a. Haapsalus.

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 11 toodud OÜ Näksi 2001. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Näksi juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osäühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osäühingu 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 osäühing Näksi jätkuvalt tegutsev majandusüksus.


Kalju Pass

30.06.02.

2001.aasta majandusaruande tegevusaruanne.

OÜ Näksi tegeleb toitlustamisega. FIRMAL on Haapslu linnas kohvik-baar, kus pakutakse ka sooja sööki. 2000.aastal laiendas OÜ Näksi tegevust ja sõlmis õpilaste toitlustamise lepingu Haapsalu Gümnaasiumiga. 2001.aastal lisandus leping Haapsalu Algkooliga.

OÜ Näksi realiseerimise netokäive 2001.aastal oli ligikaudu 1,5 miljonit krooni, s.o. peaaegu kaks korda rohkem kui 2000.aastal. Kasumit tootis ettevõtte 2001.aastal 128618 krooni.

2001.aastal tehti Haapsalu Algkooli sööklaruumides sanitaarremont omavahenditega ja soetati köögitarbeid 18560.- krooni väärtuses. Suuremad remonttööd on plaanis 2002.aastal.

OÜ Näksi juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikme töötasu 2001 a. oli 35 400.- krooni. Töötajate arv 2001.aasta lõpuks oli kümme, neile arvestati töötasu 2001 a. jooksul 172 tuhat kr. Välja maksmata puhkusereserv 2001.aasta eest moodustati summas 12204.- kr.



Kalju Pass

Tallinn, 12.01.2002
 Sisse tulnud
 01.01.2002

Bilanss 31.12.2001.a.

AKTIVA

	31.12.01	31.12.00
Käibevara		
Raha ja pangakontod	59501	10138
Ostjatelt laekumata arved	34439	19667
Ettemaksud hankijatele	3300	
Varud	54192	54205
Käibevara kokku	151432	84010
Põhivara		
Materiaalne põhivara	145989	127429
Põhivara kulum	-81013	-51815
Põhivara kokku	64976	75614
AKTIVA KOKKU	216408	159624

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

Lühiajaline laen krediidasutuselt		44000
Hankijatele tasumata arved	11850	62150
Maksuvõlad	33367	16099
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	28263	23065
kokku	28263	23065
Muu lühiajaline kreditoorne võlgnevus		
Lühiajalised kohustused kokku	73480	145314

Omakapital

Aktisiakapital nimiväärtuses	40000	40000
Kohustuslik reservkapital		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-25690	-15049
Aruandeaasta kasum	128618	-10641
Omakapital kokku	142928	14310

PASSIVA KOKKU

216408 159624


 Kalju Pass

Kasumiaruanne 2001.a.

	2001.a.	2000.a.
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	1496600	764668
Muud äritulud	17424	23520
ÄRITULUD KOKKU	1514024	788188

ÄRIKULUD

Kaubad, materjal, teenused	955536	625498
Mitmesugused tegevuskulud	125132	22227
Tööjõu kulud	275519	139032
palgakulu	207655	104535
sotsiaalmaksu kulu	67814	34497
muud töötajatega seotud kulud	50	
Põhivara kulum	29198	10939
Muud ärikulud	102	
ÄRIKULUD KOKKU	1385487	797696

Ärikasum **128537** **-9508**

FINANTSTULUD

Intressitulud	161	2101
FINANTSTULUD KOKKU	161	2101

FINANTSKULUD

Intressikulud	80	3234
FINANTSKULUD KOKKU	80	3234

Kasum majandustegevusest **128618** **-10641**

Aruandeaasta puhaskasum **128618** **-10641**


 Kalju Pass

Rahavoogude aruanne 2001.aasta

A. Rahavoog aruandeaasta äritegevusest	2001.a.	2000.a.
1. Puhaskasum	128618	-10641
2. Põhivara amortisatsioon	29198	10939
3. Bilansirühmade kokkuvõtete muutused	-45892	16928
nõuded ostjate vastu	-14772	-8584
ettemaksud hankijatele	-3300	
varud	13	-28031
võlad hankijatele	-50300	38361
maksuvõlad	17268	6347
viitvõlad	5199	8835

Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest	111924	17226
--	---------------	--------------

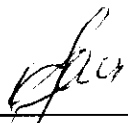
B. Rahavoog aruandeaasta investeeringutest		
1. Põhivara ost	-18560	-28000

Kokku rahavoog aruandeaasta investeeringutest	-18560	-28000
--	---------------	---------------

C. Rahavoog aruandeaasta finantseerimisest		
1. Lühiajaline laen	-44000	43000
2. Pikaajalise laenu tagasimaks		-22520
Kokku rahavoog aruandeaasta finantseerimisest	-44000	20480

Kokku ettevõtte rahavoog	49364	9706
---------------------------------	--------------	-------------

Kassa ja pangakontode jääk 01.01.	10137	432
Kassa ja pangakontode jääk 31.12.	59501	10138
Kokku rahajäägi muutus	49364	9706


 Kalju Pass

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja arvestusmeetodid.

2001 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast ja lähtudes Eesti Vabariigis kehtivast seadusandlusest.

(1) Varade arvestus.

Raamatupidamiskohustustlase vara koosneb põhi- ja käibevarast. Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, tavaliselt rohkem kui üks aasta. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt 20% aastas. Kõik muu vara on käibevara.

Materiaalse põhivara müügist saadud kasum või kahjum näidatakse müügiaasta kasumiaruandes.

Käibevara hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Neto realiseerimismaksumus on müügihind miinus turustuskulud. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse.

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeaasta kuludesse ja nende arvestust peetakse edaspidi bilansiväliselt.

Kaupu, tooret ja materjali võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Aasta jooksul ostetud materjalid kantakse jooksvalt kulusse ja aasta lõppinventuuri andmete alusel korrigeeritakse lao jääke.

Turustuskulud, halduskulud, arengu- ja uurimuskulud ning laenuintress on perioodikulud, mida kajastatakse otseselt kasumiaruandes. Neid kulusid ei lisata tooraine, materjali, kaupade, valmistoodangu ja lõpetamata toodangu jääkide maksumusse.

(2) Kohustuste arvestus.

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

(3) Tulude arvestus

Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum



Kalju Pass

finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid (sealhulgas intressid kapitalirendilt), väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

(4) Kulude arvestus

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2

Rahalised vahendid.

Näksi OÜ rahalised vahendid koosnevad Eesti krooni arveldusarvetest Hansapangas ja Ühispangas ning sularahakassast. Sularahakassa jääk aastalõpu seisuga oli veidi üle 47 tuhande krooni.

Lisa 3

Nõuded ostjate vastu , ettemaksed ja viitlaekumised.

Nõudeid ostjate vastu on summas 34439.- kr. Lootusetuid arveid maha ei kantud.

Lisa 4

Materiaalse põhivara liikumine .

2001.aastal soetati koolide sööklatesse köögiseadmeid kokku 18560.- krooni väärtuses, plaanis on 2002.aastal remontida baari ruum Lihula mnt.5 ja Haapsalu Algkooli söökla.

Nimetus	Algjääk	Sissetulek	Välja- minek	Lõppsaldo	Kulum	Jääkmak- sumus
Inventar	127429	18560		145989	81013	64976
	127429	18560	0	145989	81013	64976


Kalju Pass

Lisa 5

Maksuvõlad .

Maksuvõlgade kogusumma bilansis on	33367.- kr., s.h.
1) isikutulumaksu-kohustus summas	3410.- kr.,
2) sotsiaalmaksukohustus	11368.- kr.,
3) käibemaksu kohustus	18315.- kr.
4) töötuskindlustusmakse	274.- kr.

Aegunud maksuvõlgu ei esine.

Lisa 6

Omakapital .

OÜ Näksi osakapitali suuruseks on 40 000.- krooni, mis moodustab ühe osa .
 Eelmiste aastate kahjum seisuga 31.12.2001.a. on 25690.- kr.
 2001.aasta puhaskasum oli 128618.- krooni.
 Omakapital kokku seisuga 31.12.2001.a. on 142928.- krooni

	Osakapital	Kohustuslik reservfond	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta puhaskasum	Omakapital kokku
2001.aasta	40000		-25690	128618	142928

Lisa 7

Neto realiseerimiskäive .

OÜ Näksi realiseerimise netokäive 2001.aastal oli 1496600.- krooni.
 Muid äritulusid saadi 17424.- krooni ostjate ja hankijate arvelduste
 korrigeerimisest.
 Ärikasum 2001.aastal oli 128537.-kr., kokku puhaskasum majandus-
 tegevusest 128618.- kr.


 Kalju Pass

4441 TU 200

OÜ Näksi osanikud:

Kalju Pass 105a
Isikukood: 35705024716
Elukoht: Vaba 18 Haapsalu

summa 40 000.- EEK

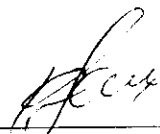

Kalju Pass

2001.aasta kasumijaotamise otsus.

OÜ Näksi üldkoosolek otsustas jaotada aruandeaasta kasumi järgmiselt:

Aruandeaasta kasum kokku	128618.- kr.
1) katta eelmiste aasta kahjumit	25690.- kr.
2) kanda kohustusliku reservkapitali arvele	6431.- kr.

Kokku jaotamata kasum peale kasumijaotamist 96497.- kr.



Kalju Pass

**Tallinna Linnakohtu Registriosakond
Endla 10
101421, Tallinn**

**Käesolevaga teatame, et OÜ NÄKSI audiitoriks on jätkuvalt
audiitor Aksella Laisaar (tunnistus nr.120).**

15.juunil.2002.a



Aksella Laisaar

**Eesti Vabariigi
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.120**

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
SISSE TULENUD

AUDIITORI NÕUSOLEK

Olen nõus auditeerima OÜ NÄKSI.

Pass: KO117787, väljaantud 22.12.1992.a. Passiameti Keskbüroo poolt.

Isikukood: 45702150282

Elukoht: Luite 26, Tallinn 11313

Tel/fax: 6748834

EMT: 051916336

Audiitori tunnistus: Nr.120 01.12.1991.a.

Kutsekomisjoni kinnitus 01.08.2001.a.

**Audiitor: Aksella Laisaar
14.06.2002.a.**



**Aksella Laisaar Eesti Vabariigi
vannutatud audiitor
tunnistus nr.120 01.12.1991.a.**

OÜ NÄKSI AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Oleme kontrollinud **OÜ NÄKSI** 2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus.

Meie ülesanne on anda tuginedes auditi tulemustele omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, kas aastaaruandes ei sisaldu olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus kontrollisime väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande näitajad.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12. 2001.a. bilansimahuks on **216.408.-** krooni, ja finantstulemuseks kasumit summas **128.618.-** kajastab õigesti ja õiglaselt **OÜ NÄKSI** finantsseisundit 2001.a.

Tallinnas, 15.06.2002.a.

Audiitor
Aksella Laisaar
Tunnistus nr.120



Eesti
Tallinn

Tel/fax 6748834
EMT 051916336