

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28.06.2001

Gerli Aasma.

OÜ MELLEKS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

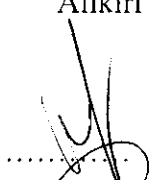
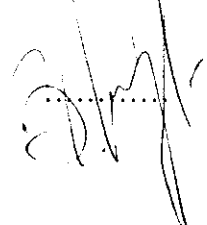
Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2000
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2000

Ärinimi:	OÜ Melleks
Äriregistri kood:.	10016634
Aadress:	Aia 10/Inseneri 1,Tallinn 10111
Telefon:	6273603
Fax :	6273605
Põhitegevusala:	Toitlustusäri
Tegevjuht:	Valeri Puskin
Audiitorkontroll:	Virge Haiba

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
7. 8. 06. 2001

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Melleks juhatus on koostanud 2000 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
“...25....” aprill 2001 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik
äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Mihhail Fainstein	juhatuse esimees	
Aleksander Raikov	juhatuse liige	
Valeri Puskin	juhatuse liige	

Sisukord

- 1.Tegevusaruanne
- 2.Raamatupidamisbilanss
- 3.Kasumiaruanne
- 4.Omakapitali muutuse aruanne
- 5.Rahavoogude aruanne
- 6.Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused
- 7.Aastaaruande koostamisel kasutatavad arvestusmeetodid
- 8.Lisad
 - 1)Raha ja pangakontod
 - 2)Aktsiad ja väärtpaberid
 - 3)Nõuded ostjate vastu
 - 4)Varud
 - 5)Materiaalse põhivara liikumine
 - 6)Kasutusrent
 - 7)Pikaajalised kohustused
 - 8)Maksuvõlad ja maksude ettemaksud
 - 9)Realiseerimise netokäive
- 9.Audiitori järeldusotsus
- 10.2000.a. kasumi jaotamise aruanne

2000.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Melleks põhitegevuseks on toitlustamine kolmes baaris: “Melleks”, “Roosi”, “Mr.Robinson”.

Hoonestusõiguse seadmisega 2000. aastal sai võimalikuks väljarentida osa äri- ja bürooruumidest, mis asuvad hoones aadressil Aia tn. 10, Tallinnas. Ruumide rentimine moodustas 2000. aastal 29% realiseerimise netokäivest.

Plaanides 2001. aastaks on areneda toitlustus- ja meelelahutusäris.

Tasu juhatuse liikmed 2000. aastal ei ole saanud.

Tegevjuhi tasu oli 47500 krooni, firma töötajate tasu üldsumma - 1093517 krooni.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 54.

**OÜ MELLEKS
RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA**

31.12.00.

	lisa nr.	31.12.00	31.12.99
Raha ja pangakonto	1	396408	239325
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	6000	0
Nõuded ostjate vastu	3		
Ostjatelt laekumata arved		73428	37070
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		24782	9747
Väljaantud lühiajalised laenud		0	106000
Viitlaekumised, intressid		0	1347
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed, tagasinõuded		0	73000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		171409	124536
Varud	4		
Tooraine, materjal, taara		16737	12159
Ostetud kaubad müügiks		147978	207367
Ettemaksed hankijatele		186	899
KÄIBEVARA KOKKU		836928	811450
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad, osakud ja võlatähed		0	6000
Materiaalne põhivara	5,6		
Hoone		2862085	0
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)		780638	524216
Inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		269077	194734
Akumuleeritud põhivara kulum		-508747	-307753
Lõpetamata ehitus		0	2794177
PÕHIVARA KOKKU		3403053	3211374
AKTIVA KOKKU		4239981	4022824
Võlakohustused			
Pikaajalise laenu tagasimaksed järg. per.	7	144000	105000
Ostjate ettemaksed		8920	0
Hankijate tasumata arved		121472	94954
Maksuvõlad	8	73984	38463
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		164539	120617
Muud viitvõlad		29559	20
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		542474	359054
Pikaajalised mittekonvert. võlakohustused	7	3663000	3810000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3663000	3810000
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reserv		4000	4000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		-190230	314244
Aruandeaasta kasum		180737	-504474
OMAKAPITAL KOKKU		34507	-146230
PASSIVA KOKKU		4239981	4022824

OÜ MELLEKS
KASUMIARUANNE 01.01.00. kuni 31.12.00.a.

	lisa nr.	2000	1999
Realiseerimise netokäive	9	5697282	2794674
Muud äritulud		93846	427580
KOKKU ÄRITULUD		5791128	3222254
Kaubad, toore, materjal		1474013	1164160
Muud tegevuskulud		2225074	1320012
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		1113051	861298
b) sotsiaalmaksud		362366	289741
Põnivara kulum ja väärtuse langus		236984	77118
Muud ärikulud		20621	10516
KOKKU ÄRIKULUD		5432109	3722845
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		359019	-500591
Kasum valuutakursi muutustest		0	1010
Intressid		6928	1381
FINANTSTULUD KOKKU		6928	2391
Kahjum valuutakursi muutustest		0	5981
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus		0	4000
Intressikulud		185210	0
FINANTSKULUD KOKKU		185210	9981
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		180737	-508181
Erakorralised tulud		0	3707
Kasum enne tulumaksustamist		180737	-504474
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		180737	-504474

OÜ MELLEKS

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv	Eelm.per. jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.99	40000	4000	270153	44091	358244
Eelmise perioodi kasum			44091	-44091	
Aruandeaasta kasum				-504474	-504474
Seisuga 31.12.99	40000	4000	314244	-504474	-146230
Seisuga 01.01.00	40000	4000	314244	-504474	-146230
Eelmise perioodi kasum			-504474	504474	
Aruandeaasta kasum				174973	174973
Seisuga 31.12.00	40000	4000	-190230	174973	28743

Osade eest on makstud täiel määral rahas.

OÜ MELLEKS
RAHAVOOGUDE ARUANNE

RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasum
Põhivara amortisatsioon
Kasum põhivara müügist
Käibevara jääkide muutus
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus
Kokku

RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST

Põhivara müügist
Põhivara soetamisest
Pikaajal. finantsinvesteeringu üleviimine lühiajaliseks
Kahjum pikaajalisest investeeringust
Lõpetamata ehituse suurenemisest
Lõpetamata ehituse üleviimisest põhivaraks
Kokku

RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST

Võetud pikaajalisest laenust
Pikaajalise laenu üleviimisest lühiajaliseks
Pikaajalise laenu tagasimaksmisest
Kokku

Rahajäägi muutus

2000	1999
180737	-504474
236984	77118
-43931	0
131605	-215750
183420	214505
688815	-428601
46610	0
-369434	-390840
6000	0
0	4000
0	-2464002
-67908	0
-384732	-2850842
0	2573960
-144000	-105000
-3000	
-147000	2468960
157083	-810483

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2000.a. ja aruande koostamispäeva 28.02. 2001.a. vahemikul.

Vara ja kohustused on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruanne nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu 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 äriühing OÜ Melleks jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATAVAD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Välisvaluuta

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu ja kohustused hankijatele on raamatupidamisarvestuses kajastatud EEK-des tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga kursiga. Aastaaruande koostamisel on nõuded ja kohustused ümberhinnatud bilansipäeval kehtinud Eesti Panga kursiga. Ümberhindamisest tingitud kasum või kahjum on kajastatud valuutakursi muutusena.

Tulu

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intresstulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Varade arvestus

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Kauba ja tootmisvarude arvelevõtmine toimus soetusmaksumuses. Varude jääkide hindamisel rakendati kaalutud keskmise meetodit Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti mille kasulik tööiga ületab aastat ja mille maksumus ei ületa 8 000.-kr. kantakse kulusse. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud varaobjekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Kasumiaruanne

Ettevõtte kasutas Raamatupidamise seaduse kohaselt kasumiaruande skeem 1.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2000	1999
Sularaha kassas	395591	239250
Pangakontod EEK	817	75
Kokku	396408	239325

Lisa 2 Aktsiad ja väärtpaberid

Seisuga 31.12.2000.a. oli OÜ Melleks osa OÜ Lembitu Kaubamajas. 10000 krooni osa oli 1999.a. allahinnatud 6000 kr.

OÜ Melleks juhatus otsustas mahamüüa selle osa 2001. aastal.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 73428 kr. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliseks arveid hinnatud ei ole.

Ühegi esitatud arve maksetähtaeg ei ole ületanud 90 päeva.

Lisa 4. Varud

Kauba-, materjali ja taara jäägid on inventeeritud perioodil 01.detsember kuni 31.detsember 2000.a.

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	KOKKU					KULUM	JÄÄK- VÄÄRTUS
	soet.maks. 01.01.00	soetatud 2000	müüdud 2000	mahakan- tud 2000	soet.maks 31.12.00		
1. Majandusinventar	194734	78218	0	3875	269077	-152284	116793
2. Transportvahendid	25708	249915	25708		249915	-27075	222840
3. Masinad, seadmed	498508	41301		9086	530723	-269718	261005
4. Büroohoone	2794177	67908			2862085	-59670	2802415
Kokku	3513127	437342	25708	12961	3911800	-508747	3403053

Põhivaraks loetakse, alates 98.a. vara soetusmaksumusega alates 8000 kr., kasutusajaga üle aasta, kuid kogumis on vara mille soetamisaeg on enne 98.a. ja mille maksumus on alla 8000 kr. Sellist vara on kogumis 91795 kr. ja tema kulum on 90446 kr. Kogumis on ka täielikult amortiseerunud kuid kasutuses olevat vara, sellist vara on maksumuses 211437.

Kasutusel on lineaarne amortisatsioonimeetod, järgmiste normidega:

Büroohoone 2,78% aastas
 Masinad, seadmed 20-30% aastas
 Transportvahendid 20% aastas
 Majandusinventar 20-50% aastas

Vara maksumusega 500-8000 kr. ja kulumisajaga üle aasta on väheoluline põhivara, mis kantakse ostumomendil kuluks kuid mille üle peetakse asutuses arvestust bilansiväliselt, sellist vara on arvel 253112 kr.eest.

Hoonestusõiguse alusel ehitatud büroohoone on võetud arvele põhivarana ehitismaksumusega 2862085 kr. Hoonestusõiguse seadmise leping on sõlmitud OÜ Melleks kasuks 01.nov.1999.a. tähtajaga 36 aastaks, õigusega pikendada lepingut 5. aasta jooksul peale hoonestusõiguse kandumist kinnistusraamatusse 66 aastani. Kinnistusraamatu kanne on tehtud 25.01.2000.a.

Hoonestusõigust käsitleb juhatus kui kasutusrenti, mille kulud kantakse tekkepõhiselt kuludesse 2000.a. tasu hoonestusõiguse eest oli 540000 kr., 2001.a. tuleb maksta 600000 kr., edasi kuni 5 aasta lõpuni 900 tuh.krooni aastas ja 6-36 aastani iga aasta 1440 tuh.krooni aastas.

Hoone on kindlustatud taastamisvaartuses 10.milj.kr., veoauto summas 294,9 tuh.kr., masinad ja seadmed ning inventar summas 4240,9 tuh.kr.

Lisa 6. Kasutusrent

Kasutusrendina on juhatus käsitlenud hoonestusõigust vt. Lisa 5.

Lisa 7 Pikaajalised kohustused

OÜ Melleks on saanud pikaajalist laenu summas 3,915 milj. kr. Tagasimaksu tähtaeg 2028.a. Võla tagasimaks hakkas toimuma igakuiselt alates 2000.a. aprillist. Täpset maksegraafikut kokku lepitud ei ole. 2000. aasta jooksul tagastati põhilaenu tegelikult 108 tuh. kr. ja laenuintresse summas 185,2 tuh. kr. Laenuintressi tegeliku arvestuse aluseks on poolte kokkuleppel kinnitatud meetodika, mille järgi arvestatakse igakuiselt teatud OÜ Melleksi poolt väljarenditud rendipindade kasum, mis on ka antud laenu intressiks kuni 2028.aastani. Intress ei sõltu laenu tagasimaksest. 2001.a. on OÜ Melleks planeerinud tagastada põhilaenu 144 tuh. kr ja arvestuslik laenuintress 2001.a. võiks olla 245 tuh. kr. , kusjuures arvestusmetoodika keerulisuse tõttu on intressi summa ligikaudne.

Lisa 8.Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2000		31.12.1999	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Ettevõtte tulumaks		0	45600	
Käibemaks		39921	27400	
Kinnipeetud tulumaks		6079		12422
Sotsiaalmaks		27984		26041
Kokku	0	73984	73000	38463

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokaive tegevusalade lõikes	2000	1999
Jaekaubandus	178622	343316
Muud teenused	368264	192786
Hulgimüük	12917	103585
Toitlustamine	3472513	2154987
Ruumide rentimine	1664966	0
Kokku	5697282	2794674

Kogu OÜ Melleks tegevus on toimunud Eesti Vabariigis.

OÜ Melleks osanikele

Audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud OÜ Melleks 31.12.2000 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000 aasta finantstulemuseks 180737 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2000.a. 4239981 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Melleks majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.a.

Tallinnas, 28. veebruaril 2001. a.



Virge Haiba
vannutatud audiitor
tunnistus 142 v.a.29.05.92.a.
OÜ Gulle

Originaalallkirjaga: Osanikele
Ärregistriile
Maksuametile

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Melleks osanike üldkoosolek otsustas 2000.a. kasum tõsta eelnevate aastate kahjumi katteks.

OSAÜHINGU MELLEKS OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 31.12.2000.a.

Ees- ja perekonnanimi	Isikukood	Elukoht	Osade	nimiväärtus
Mihhail Fainstein	36005300243	Läänemere 20-125	1	14000.-
Aleksander Raikov	35708270287	Läänemere 19-173	1	13000.-
Valeri Puskin	36101230317	Metsa tee 14, Iru küla	1	13000.-
Kokku				40000