

OU MELLEKS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01 jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp 31 detsember 2001

Arinimi	OU Melleks
Ariregistri kood	10016634
Aadress	Aia 10/Inseneri 1, Tallinn 10111
Telefon	6273603
Tel/fax	6273605
Põhitegevusala	Tootlustusari
Tegevjuht	Valeri Puškín
Auditorkontroll	Virge Haiba

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi

- 1 Auditori järeldusotsus
- 2 Osanike nimekiri

Mihhail Fainstein



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamisbilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Juhatuse deklaratsioon	8
Aastaruande koostamisel kasutatavad arvestusmeetodid	9
Lisad	10
1 Raha ja pangakontod	
2 Aktsiad ja vaartpaberid	
3 Nõuded ostjate vastu	
4 Varud	
5 Materiaalse põhivara lukumine	
6 Kasutusrent	
7 Pikaajalised kohustused	
8 Maksuvõlad	
9 Realiseerimise netokaive	
Kasumi jaotamise aruanne	12
Allkirjad	13



2001 a TEGEVUSARUANNE

OU Melleks põhitegevuseks on toitlustamine kolmes baaris "Melleks", "Roosi",
"Mr Robinson" ja ruumide valjarentimine hoonestusõiguse alusel ehitatud hoones
Plaanides 2002 aastaks on arenda toitlustus- ja meelelahutustarist
Tasu juhatuse liikmed 2001 aastal ei ole saanud
Tegevjuhi tasu oli 48000 krooni, firma tootajate tasu uldsümma 1146937 krooni
Tootajate keskmine arv aruandeaastal oli 51



**OU MELLEKS
RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.01**

	Lisa nr.	31.12.01	31.12.00
Raha ja pangakonto	1	576734	396408
Aktsiad ja muud vaartpaberid	2	0	6000
Nõuded ostjate vastu	3		
Ostjatele laekumata arved		131593	73428
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		6445	24782
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		16116	171409
Varud	4		
Tooraine, materjal, taara		24700	16737
Ostetud kaubad muugiks		98106	147978
Ettemaksed hankijatele		6	186
KÄIBEVARA KOKKU		853700	836928
Materiaalne põhivara	5,6		
Hoone		2862085	2862085
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		747791	780638
Inventar, tooristad, sisseseade ja transp		352881	269077
Akumuleeritud põhivara kulum		-678097	-508747
PÕHIVARA KOKKU		3284660	3403053
AKTIVA KOKKU		4138360	4239981
Võlakohustused			
Pikaajalise laenu tagasimaksed järg per	7	144000	144000
Ostjate ettemaksed		21476	8920
Hankijate tasumata arved		112378	121472
Maksuvõlad	8	90247	73984
Viitvõlad			
Võlad toovõtjatele		151828	164539
Muud viitvõlad		27504	29559
LUHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		547433	542474
Pikaajalised mittekonvert võlakohustused	7	3519000	3663000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3519000	3663000
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reserv		4000	4000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		-9493	-190230
Aruandeaasta kasum		37420	180737
OMAKAPITAL KOKKU		71927	34507
PASSIVA KOKKU		4138360	4239981

OU MELLEKS
KASUMIARUANNE 01.01 01 kuni 31 12 01.a

	lisa nr.	2001	2000
Realiseerimise netokaive	9	5551326	5697282
Muud äritulud		57619	93846
KOKKU ARITULUD		5608945	5791128
Kaubad, toore		1177494	1474013
Muud tegevuskulud		2345084	2225074
Toojõu kulud			
a)palgakulu		1142100	1113051
b)sotsiaalmaksud		379210	362366
Põhivara kulum ja väärtuse langus		280815	236984
Muud ärikulud		20000	20621
KOKKU ÄRIKULUD		5344703	5432109
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		264242	359019
FINANTSTULU			
Intressid		89	6928
FINANTSKULUD			
Kahjum aktsiate muugist		3000	
Intressikulud		223911	185210
FINANTSKULUD KOKKU		226911	185210
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		37420	180737

Mihhail Fainstein



OU MELLEKS
RAHAVOOGUDE ARUANNE

RAHAVOOG ARITEGEVUSEST

Puhaskasum
 Põhivara amortisatsioon
 Kahjum põhivara muugist
 Käibevara jääkide muutus
 Lühiajaliste kohustuste jaakide muutus
 Kokku

RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST

Põhivara muugist
 Põhivara soetamisest
 Pikaajal finantsinvesteeringu uleviimine lühiajaliseks
 Lõpetamata ehituse uleviimisest põhivaraks
 Kokku

RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST

Pikaajalise laenu uleviimisest lühiajaliseks
 Pikaajalise laenu tagasimaksmisest
 Kokku

Rahajäagi muutus

2001	2000
37420	180737
280815	236984
0	-43931
163554	131605
4959	183420
486748	688815
0	46610
-162422	-369434
0	6000
0	-67908
-162422	-384732
-144000	-144000
0	-3000
-144000	-147000
180326	157083

Mihhail I anstein



OU MELLEKS

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

		Osa- kapital	Kohustus- lik reserv	Eelm per jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01 01 00		40000	4000	314244	-504474	-146230
Eelmise perioodi kasum				-504474	504474	
Aruandeaasta kasum					180737	180737
Seisuga 31 12 00		40000	4000	-190230	180737	34507
Seisuga 01 01 01		40000	4000	-190230	180737	34507
Eelmise perioodi kasum				180737	-180737	
Aruandeaasta kasum					37420	37420
Seisuga 31 12 01		40000	4000	-9493	37420	71927

Mihhail I anstern



JUHATUSE DEKLARATSIOON

Ariuhingu juhatus on ariscadustikust lahtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab ariuhingu 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 ilmnesisid bilansi kuupaeva 31.12.2001 a. ja aruande koostamispaeva 01.03.2002 a. vahemikul.

Vara ja kohustused on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruanne nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ariuhingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispaeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda kaesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on ariuhing jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Mihhail Fainštein

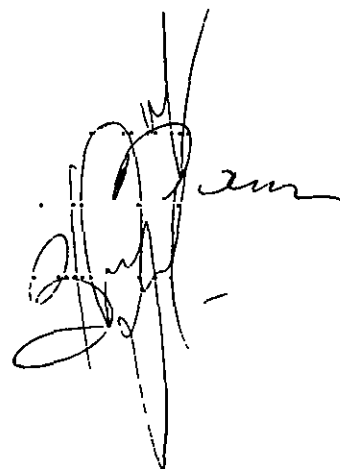
juhatuse esimees

Aleksander Raikov

juhatuse liige

Valeri Puškin

juhatuse liige



AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATAVAD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

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

Tulu

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

Varade arvestus

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kauba ja tootmisvarude arvelevõtmise toimus soetusmaksumuses. Varude jaakide hindamisel rakendati kaalutud keskmise meetodit. Varud on bilansis hinnatud lahtudes sellest mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

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

Kasutus- ja kapitalirent

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

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

Kasumiaruanne

Ettevõtte kasutas Raamatupidamise seaduse kohaselt kasumiaruande skeemi 1.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	566134	395591
Pangakontod EEK	10600	817
Kokku	576734	396408

Lisa 2. Aktsiad ja väärtpaberid

Seisuga 01 01 2001 a oli OU Melleks osa OU Lembitu Kaubamajas maksumusega 6000 kr
OU Melleks juhatus muus maha selle osa 2001 aastal

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 131593 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 2001 a

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	SOETAMISMAKSUMUSES				KULUM	JAAK- VAARTUS
	Seisuga 01 01 01	Soetatud 2001	Mahakantud 2001	Seisuga 31 12 01		
1 Majandusinventar	269077	149322	65518	352881	157108	195773
2 Transpordivahendid	249915	0		249915	77058	172857
3 Masinad, seadmed	530723	13100	45947	497876	304701	193175
4 Buroohoone	2862085			2862085	139230	2722855
Kokku	3911800	162422	111465	3962757	678097	3284660

Põhivaraks loetakse, alates 1998 a vara soetusmaksumusega alates 8000 kr ,kasutusajaga üle aasta, kuid kogumis on vara mille soetamisaeg on enne 1998 a ja mille maksumus on alla 8000kr
Sellist vara on kogumis 55871 kr ja tema kulum on 55871 kr Kogumis on ka täielikult amortiseerunud kuid kasutuses olevat vara, sellist vara on maksumuses 166258 kr

Kasutusel on lineaarne amortisatsioonimeetod järgmiste normidega

Buroohoone 2,78% aastas

Masinad, seadmed 20-30% aastas

Transpordivahendid 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 bilansivaliselt, sellist vara on arvel 269122 kr eest

Hoonestusõiguse alusel ehitatud buroohoone on võetud arvele põhivarana ehitusmaksumusega

Mihhail Fainstein

2862085 kr Hoonestusõiguse seadmise leping on sõlmitud OU Melleks kasuks 01 nov 1999 a tähtajaga 36 aastaks, õigusega pikendada lepingut 5 aasta jooksul peale hoonestusõiguse kandmist kinnistusraamatusse 66 aastani. Kinnistusraamatu kanne on tehtud 25 01 2000 a. Hoonestusõigust käsitleb juhatus kui kasutusrenti, mille kuld kantakse tekkepõhiselt kuludesse 2001 a. tasu hoonestusõiguse eest oli 600000 kr, edasi kuni 5 aasta lõpuni 900 tuhat krooni aastas ja 6-36 aastani iga aasta 1440 tuhat krooni aastas. Hoone on kindlustatud taastamisväärtuses 10 milj kr, veoauto summas 240,0 tuh kr, masinad ja seadmed ning inventar summas 4232,0 tuh kr.

Lisa 6 Kasutusrent

Kasutusrendina on juhatus kasitlenud hoonestusõigust vt Lisa 5

Lisa 7. Pikaajalised kohustused

OU Melleks on saanud pikaajalist laenu summas 3,915 milj kr. Tagasimaksu tahtaeg on 2028 a. Võla tagasimaks hakkas toimuma igakuiselt alates 2000 a. aprillist. Täpset maksegraafikut kokku lepitud ei ole. 2001 aastal OU Melleks tagastas põhilaenu 144,0 tuhat krooni ja laenuintresse 223,9 tuhat krooni. Laenuintressi tegeliku arvestuse aluseks on poolte kokkuleppel kinnitatud meetoodika, mille järgi arvestatakse igakuiselt teatud OU Melleksi poolt väljarenditud rendipindade kasum, mis on ka antud laenu intressiks kuni 2028 aastani. Intress ei sõltu laenu tagasimaksest. 2002 a. on OU Melleks planeerinud tagastada põhilaenu 144 tuh kr ja arvestuslik laenuintress 2002 a. võiks olla 230 tuh kr, kusjuures arvestusmeetoodika keerulisuse tõttu on intressi summa ligikaudne.

Lisa 8 Maksuvõlad

	31 12 2001	31 12 2000
Käibemaks	32944	39921
Kinnipeetud tulumaks	17892	6079
Sotsiaalmaks	39411	27984
Kokku	90247	73984

Lisa 9 Realiseerimise netokaive

Realiseerimise netokaive tegevusalade lõikes	2001	2000
Jaekaubandus		178622
Muud teenused	392061	368264
Hulgimüük	17799	12917
Toitlustamine	3017346	3472513
Ruumide rentimine	2124120	1664966
Kokku	5551326	5697282

Kogu OU Melleks tegevus on toimunud Eesti Vabariigis

Mihhail Fainstein



2001 a KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

2001 a kasum summas 37420 krooni jaotada järgmiselt

9493 krooni tõsta celnevate perioodide kahjumi katteks ja 27927 krooni
jatta jaotamata

Mihhail Fainstein

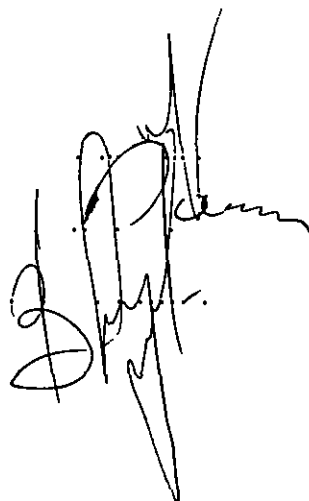


OU Melleks juhatus on koostanud 2001 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"30" aprill 2002 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutatud kõik aruangu
juhatuse liikmed

Mihhail Fainštein juhatuses esimees

Aleksander Raikov juhatuses liige

Valeri Puskın juhatuses liige

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Fainštein', written over a faint grid background.

OÜ Melleks osanikele

Audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud OU Melleks 31.12.2001 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ulesanne 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. Audit kaigus olen valjavõtteliselt 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 lahtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemuseks 37420 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2001 a 4138360 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OU Melleks majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001 a.

Tallinnas, 01. märtsil 2002 a.



Virge Haiba
vannutatud audiitor
kutsetunnistus 142 v.a. 01.08.2001 a.
OU Gulle

Originaalallkirjaga Omanikele
Ärregistri
Maksuametile

OSAÜHINGU MELLEKS OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 31 12 2001 a.

Ees- ja perekonnanimi	Isikukood	Elukoht	Osade kogus	Nimivaartus
Mihhail Fainštein	36005300243	Laanemere tee 20-125	1	14000 -
Aleksander Raikov	35708270287	Laanemere tee 19-173	1	13000 -
Valeri Puškin	36101230317	Metsa tee 14, Iru küla	1	13000 -
Kokku				40000 -