

Ingrid Mesilane

10

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ Riena Grupp

Majandusaasta algus: 01.01.2002.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2002.

Registrikood: 10265350

Aadress: õismäe 99-4
Tallinn
Eesti Vabariik

Telefon: 6 573 943

Põhitegevused: pagari toodete tootmine ja müük

R. Mesilane

Juhatuse tegevusaruanne

Käive

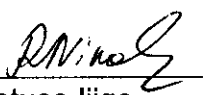
OÜ Riena Grupp realiseerimise käive oli 2002.aastal 1437967 krooni, mis on 46% suurem võrreldes eelmise aastaga (2001.a. 770565 krooni).
Kasum oli 2002.a. 9268 krooni.

Investeeringud

2002. aastal investeeris ettevõtte põhivaradesse 161400 krooni, sh. masinatesse 131400 krooni, transpordivahendisse 30000 krooni.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2002.a. 5 inimest. Palgakulu oli 101162 krooni.


Juhatuse liige
(Renata Nikolajeva)

30.06.2003

Raamatupidamise aastaaruanne

KASUMI ARUANNE			
I skeem		(kroonides)	
		01.01.2002 31.12.2002	01.01.2001. 31.12.2001.
	ÄRITULUD		
1	Realiseerimise netokäive	1437967	770565
4	Muud äritulud	44749	758
	ÄRITULUD K O K K U	1482716	771323
	ÄRIKULUD		
5	Kaubad, toore, materjal ja teenused	1054524	585197
6	Mitmesugused tegevuskulud	226706	24143
7	Tööjõu kulud		
	s.h. 7.a. Palgakulu	103325	98521
	7.b. Sotsiaalmaksud	33384	32512
	7.c. Töötuskindlustus	553	0
	Tööjõu kulud kokku	137262	131033
8	Kulum	54298	27183
	Põhivara kulum ja väärtuse langus	54298	27183
9	Muud ärikulud	976	295
	ÄRIKULUD K O K K U	1473766	767851
	ÄRIKASUM (-KAHJUM)	8950	3472
10	FINANTSTULUD		
	10.e. Muud intressi- ja finantstulud	318	66
	FINANTSTULUD K O K K U	318	66
	ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	9268	3538

3

RN:107

31.12.2002

Bilanss 31.12.2002.a.		kroonides	
VARAD		31.12.02	01.01.02
Käibevara			
1	Raha ja pangakontod	36698	228611
3	Nõuded ostjate vastu		
	Ostjatelt laekumata arved	29782	28785
	KOKKU	29782	28785
6	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	13374
	Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5050	3581
	KOKKU	5050	16955
7	Varud		
	Tooraine ja materjal	124653	126808
	KOKKU	124653	126808
	KAIBEVARA KOKKU	196183	401159
	Põhivara		
9	Materiaalne põhivara		
	Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	260209	98809
	Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-103986	-49688
	KOKKU	156223	49121
	VARAD KOKKU	352406	450280
Kohustused ja osakapital			
Kohustused			
	Lühiajalise kohustused		
11	Võlakohustused		
	Tagatisete võlakohustused	163235	213133
	KOKKU	163235	213133
13	Võlad hankijatele		
	Hankijatele tasumata arved	60344	129566
	KOKKU	60344	129566
15	Maksuvõlad	13882	16
16	Viitvõlad(aruandeperioodi maksmata kulud)		
	Võlad töövõtjatele	11596	8800
	Muud viitvõlad	19273	294
	KOKKU	30869	9094
18	Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud	0	23663
	Lühiajalised kohustused kokku	268330	375472
	Kohustused kokku	268330	375472
	Osakapital osaühing		
22	Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
26	Reservid	4000	4000
	Kohustuslik reservkapital	4000	4000
27	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	30808	27270
28	Aruandeaasta kasum (-kahjum)	9268	3538
	Osakapital osaühing kokku	84076	74808
	Kohustused ja osakapital kokku	352406	450280

OSAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2001.	40000	4000	30808	74808
Aruandeaasta kasum			9268	9268
31.12.2002.	40000	4000	40076	84076

RAHAVOO ARUANNE

(kroonides)

	Lisad	2002.a.	2001.a.
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum		9268	3538
Puhaskasumi korrigeerimised	6	54298	27183
Äritegevusega seotud nõuete muutus	6	10908	-25001
Varude muutus		2155	6597
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	6	-57244	94196
Kokku rahavood äritegevusest		19385	106513
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	3	-161400	-10932
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-161400	-10932
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed		-49898	119597
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-49898	119597
Rahavood kokku		-191913	215178
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		228611	13433
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-191913	215178
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		36698	228611

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Riena Grupp 2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Riena Grupp 2002. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsüübid ja hindamisalused

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igit nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20-30%
- Transpordivahendid 30%

Kohustuslik reservkapital

Kuna reservkapital on üle 10%, ei ole eraldusi reservfondi 2002.a. tehtud.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Lisa 2. Neto realiseerimiskäive

06. 2003

OÜ Riena Grupp neto realiseerimiskäve jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt:

(kroonides)

Geograafilised piirkonnad	2002.a.	2001.a.
Eesti	1437967	770565
Kokku	1437967	770565
Tegevusalad		
Pagaritoodet	1411347	770565
Muud kaubad	26620	0
Kokku	1437967	770565

Lisa 3. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31.12.2001.a.	98809
Soetamine	161400
Soetusmaksumus 31.12.2002.a.	260209
Akumuleeritud kulum 31.12.2001.a.	-49688
Arvestatud kulum	-54298
Akumuleeritud kulum 31.12.2002.a.	-103986
Jääkmaksumus 31.12.2001.a.	49121
Jääkmaksumus 31.12.2002.a.	156223

Lisa 4. Maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2002			31.12.2001		
Maksuliik	Kokku	Põhivõlg	Intress	Kokku	Põhivõlg	Intress
Käibemaks	3718	3712	6	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	2853	2853	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	6872	6870	2	0	0	0
Erisooduste tulumaks	122	122	0	16	0	16
Töötuskindlustus	317	317	0	0	0	0
Maksuvõlad kokku	13882	13874	8	16	0	16

Lisa 5. Võlakohustused

(kroonides)

	31.12.2002.a.	31.12.2001.a.
AS Aspimar	0	33133
Anna Naumova	5500	15000
OU Raistel lep.nr.24 19.12.01.	0	-10000
Renata Nikolajeva	157735	157735
Andrei Nikolajev	0	17265
Kokku võlakohustused	163235	213133

Lisa 6. Rahavoo aruanne

(kroonides)

Puhaskasumi korrigeerimised

	2002.a.	2001.a.
Materiaalse põhivara amortisatsioon	54298	27183
Kokku	54298	27183

Äritegevusega seotud nõuete muutus

(suurenemine "-" / vähenemine "+")	2002.a.	2001.a.
Nõuded ostjate vastu	-997	-11207
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11905	-13794
Kokku	10908	-25001

Äritegevusega seotud kohustuste muutus

(suurenemine "-" / vähenemine "+")	2002.a.	2001.a.
Võlgnevus hankijatele	-69222	97558
Maksuvõlad	13866	-5299
Muud viitvõlad	21775	-21726
Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	-23663	23663
Kokku	-57244	94196

8.08.2003

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et OÜ Riena Grupp 2002.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Juhatus hindab, et OÜ Riena Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige
(Renata Nikolajeva)

Tallinn, 20. juuni 2003.a.