

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
SISSE TULNUD

01-07-2003

OÜ MELLEKS

MAJANDUSAASTA ARUANNE


.....

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2002

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

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

1. Osanike nimekiri

Mihhail Fainštein



01-07-2002

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 väärtpaberid	
3.Nõuded ostjate vastu	
4.Varud	
5.Materiaalse põhivara liikumine	
6.Kasutusrent	
7.Pikaajalised kohustused	
8.Maksuvõlad	
9.Realiseerimise netokäive	
10.Tehingud seotud osapooltega	
11.Bilansivälised varad	
Kasumi jaotamise aruanne	13
Allkirjad	14



01-07-2003

2002.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Melleks põhitegevuseks on toitlustamine ja ruumide väljarentimine hoonestusõiguse alusel ehitatud hoones.

Plaanides 2003 aastaks on areneda toitlustus- ja meelelahutusäris.

Tasu juhatuse liikmed 2002. aastal ei ole saanud.

Tegevjuhi tasu oli 48600 krooni, firma töötajate tasu üldsumma 894222 krooni.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 39.

Mihhail Fainstein



4
01-07-2003

OÜ MELLEKS

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA

31.12.02

	Lisa nr.	31.12.02	31.12.01
Raha ja pangakonto	1	72447	576734
Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjatelt laekumata arved		346855	131593
Mitmesugused nõuded			
Pikaajalise laenu järgneva perioodi nõue		55306	-
Muud lühiajalised nõuded		4428	6445
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		8931	16116
Varud	3		
Tooraine, materjal, taara		19065	24700
Ostetud kaubad müügiks		67213	98106
Ettemaksed hankijatele		512	6
KÄIBEVARA KOKKU		574757	853700
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4		
Väljaantud pikaajaline laen		244694	-
Materiaalne põhivara	5		
Hoone		2862085	2862085
Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)		685370	747791
Inventar, tööriistad, sisseseade ja transp.		430818	352881
Akumuleeritud põhivara kulum		-855708	-678097
PÕHIVARA KOKKU		3367259	3284660
AKTIVA KOKKU		3942016	4138360
Võlakohustused			
Pikaajalise laenu tagasimaksed järg.per.	7	144000	144000
Ostjate ettemaksed		11741	21476
Hankijate tasumata arved		99775	112378
Maksuvõlad	8	44428	90247
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		127167	151828
Muud viitvõlad		21747	27504
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		448858	547433
Pikaajalised mittekonvert.võlakohustused	7	3375000	3519000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3375000	3519000
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reserv		4000	4000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		27927	-9493
Aruandeaasta kasum		46231	37420
OMAKAPITAL KOKKU		118158	71927
PASSIVA KOKKU		3942016	4138360

Mihhail Fainštein

OÜ MELLEKS
KASUMIARUANNE 01.01.02 kuni 31.12.02.a.

01-07-2003

	lisa nr.	2002	2001
Realiseerimise netokäive	9	4696044	5551326
Muud äritulud		84426	57619
KOKKU ÄRITULUD		4780470	5608945
Kaubad, toore		930922	1177494
Muud tegevuskulud		2219038	2345084
Tööjõu kulud			
a) palgakulu		892571	1142100
b) sotsiaalmaksud		295670	379210
Põhivara kulum ja väärtuse langus		240062	280815
Muud ärikulud		19899	20000
KOKKU ÄRIKULUD		4598162	5344703
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		182308	264242
FINANTSTULUD			
Intressid		3765	89
FINANTSKULUD			
Kahjum aktsiate müügist		0	3000
Intressikulud		139842	223911
FINANTSKULUD KOKKU		139842	223911
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		46231	37420

Mihhail Fainstein

**OÜ MELLEKS
RAHAVOOGUDE ARUANNE**

RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasum
Põhivara amortisatsioon
Kahjum põhivara likvideerimisest
Käibevara jääkide muutus
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus
Kokku

RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST

Väljaantud pikaajaline laen
Põhivara soetamisest
Kokku

RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST

Pikaajalise laenu üleviimisest lühiajaliseks
Kokku

Rahajäägi muutus

2002	2001
46231	37420
240062	280815
13558	0
-225344	163554
-98575	4959
-24068	486748
-244694	0
-91525	-162422
-336219	-162422
-144000	-144000
-144000	-144000
-504287	180326

Mihhail Fainštein



OÜ MELLEKS

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

		Osa- kapital	Kohustus- lik reserv	Eelm.per. jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
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
Seisuga 01.01.02		40000	4000	-9493	37420	71927
Eelmise perioodi kasum				37420	-37420	
Aruandeaasta kasum					46231	46231
Seisuga 31.12.02		40000	4000	27927	46231	118158

Mihhail Fainštein



01-07-2003

8

JUHATUSE DEKLARATSIOON

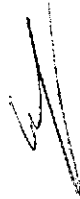
Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002.a. ja aruande koostamispäeva 12.05. 2003.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 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Mihhail Fainštein



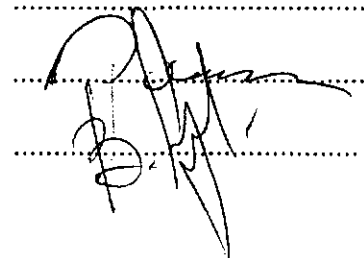
juhatuse esimees

Aleksander Raikov

juhatuse liige

Valeri Puškin

juhatuse liige



01-07-2003 9

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATAVAD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

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

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.

Seoses 2002.aastal hoonestusõiguse perioodi pikendamise tõttu 36 aastalt 66 aastaks on muudetud ka ehitise amortimäärad 2,78% aastas 1,49% peale aastas. Seoses sellega võiks eelnev igaastane kasum olla suurem 36,9 tuh.krooni.

Kasutus- ja kapitalirent

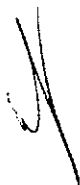
Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

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.

Mihhail Fainštein



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	70781	566134
Pangakontod EEK	1666	10600
Kokku	72447	576734

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 346855 kr. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliseks arveid hinnatud ei ole.

AS-i Domiinos vastu on algatatud kohtumenetlus.

Lisa 3. Varud

Kauba-, materjali ja taara jäägid on inventeeritud perioodil 01.detsember kuni 31.detsember 2002.a.

Lisa 4. Väljaantud pikaajaline laen

OÜ Melleks on 2002.aastal andnud pikaajalise laenu 300,0 tuh.krooni OÜ-le Tenemar 5.aastaks intressiga 4% aastas tähtajaga 15.detsember 2007.a.

Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine

	SOETAMISMAKSUMUSES				KULUM	JÄÄK- VÄÄRTUS 31.12.02
	Seisuga 01.01.02	Soetatud 2002	Mahakantud 2002	Seisuga 31.12.02		
1.Majandusinventar	352881	91525	13588	430818	217034	213784
2.Transpordivahendid	249915	0		249915	127041	122874
3.Masinad,seadmed	497876	0	62421	435455	329758	105697
4.Büroohoone	2862085			2862085	181875	2680210
Kokku	3962757	91525	76009	3978273	855708	3122565

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 21876 kr. ja tema kulum on 21876 kr. Kogumis on ka täielikult amortiseerunud kuid kasutuses olevat vara, sellist vara on maksumuses 178310 kr.

Kasutusel on lineaarne amortisatsioonimeetod järgmiste normidega:

Büroohoone 2,78% aastas kuni 2001.aasta lõpuni ja alates 2002 aastast 1,49% 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 bilansiväliselt, sellist vara on arvel 287513 kr. eest.

Hoonestusõiguse alusel ehitatud büroohoone on võetud arvele põhivarana ehitusmaksumusega 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

kandmist kinnistusraamatusse 66 aastani. Kinnistusraamatu kanne on tehtud 25.01.2000.a. 2002. aastal oli kasutatud õigus pikendada lepingut hoonestusõiguse kandmist kinnistusraamatusse 66 aastaks. Kinnitusraamatu kanne on tehtud 15.11.2002 avalduse alusel 21.02.2003. Hoonestusõigust käsitleb juhatus kui kasutusrenti, mille kulud kantakse tekkepõhiselt kuludesse. 2002.a. tasu hoonestusõiguse eest oli 900000 kr., edasi kuni 5 aasta lõpuni samuti 900 tuhat krooni aastas ja 6-66 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 käsitletud hoonestusõigust vt. Lisa 5.

Lisa 7. Pikaajalised kohustused

OÜ Melleks on saanud pikaajalist laenu summas 3,915 milj.kr. Tagasimaksu tähtaeg on 2028.a. Võla tagasimaks hakkas toimuma igakuiselt alates 2000.a. aprillist. Täpset maksegraafikut kokku lepitud ei ole. 2002 aastal OÜ Melleks tagastas põhilaenu 144,0 tuhat krooni ja laenuintresse 139,8 tuhat krooni. Laenuintressi tegeliku arvestuse aluseks on poolte kokkuleppel kinnitatud meetoodika, 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. 2003.a. on OÜ Melleks planeerinud tagastada põhilaenu 144 tuh.kr ja arvestuslik laenuintress 2003.a. võiks olla 150 tuh.kr., kusjuures arvestusmeetoodika keerulisuse tõttu on intressi summa ligikaudne.

Lisa 8. Maksuvõlad

	31.12.2002	31.12.2001
Käibemaks	16390	32944
Kinnipeetud tulumaks	6558	17892
Sotsiaalmaks	20504	39411
Kinnipeetud töötuskindlustusmakse	626	0
Arvestatud töötuskindlustusmakse	310	0
Kohustuslik kogumispensionimakse	40	0
Kokku	44428	90247

Lisa 9. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive tegevusalade lõikes	2002	2001
Toitlustamine	2234396	3017346
Ruumide rentimine	1799218	2124120
Muud teenused	662430	392061
Hulgimüük	-	17799
Kokku	4696044	5551326

Kogu OÜ Melleks tegevus on toimunud Eesti Vabariigis.

Mihhail Fainštein

01-07-2003

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

1. Võetud pikaajaline laen 1998.aastal OÜ-lt Egoral Invest.
Laenu jääkmaksumus seis. 31.dets. 2002.a. 3519,0 tuh.kr.
Tagastamise tähtaeg 2028.aasta. OÜ-gu Egoral Invest juhatuse esimeheks on Mihhail Fainstein, OÜ-gu Melleks osanik.
2. Väljaantud pikaajaline laen 2002.aastal OÜ-le Tenemar. Laenu kogumaksumus 300,0 tuh.krooni.
Laenu jääkmaksumus 31.dets.2002.a. 300,0 tuh.krooni.
Tagastamise tähtaeg 2007.aasta. OÜ-gutel Melleks ja Tenemar on samad osanikud.

Lisa 11. Bilansivälised varad.

1. Seatud hoonestusõiguse arvestused.

OÜ-l Melleks on omandatud hoonestusõiguselepingu alusel kasutusvaldus kogumaksumusega 91620,0 tuh.krooni:

(tuh.krooni)

1999.a.	90,0
2000.a	540,0
2001.a.	600,0
2002.a.	900,0
2003.a.	900,0
2004.a.	990,0

Alates 2005.a. kuni 31.okt. 2065.a. a' 1440,0 = 87600,0

Seisuga 31.dets.2002.a. tehingu jääkmaksumus on 89490,0 tuh.krooni.

Mihhail Fainstein



2002.a. KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

01-07-2003

2002.a. tegevuse tulemuseks on kasum 46231 krooni.

Eelnevate perioodide jaotamata kasum on 27927 krooni. Juhatus otsustas kasumi jätta jaotamata.

Mihhail Fainštein



01-01-2003

OÜ Melleks juhatus on koostanud 2002 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"12" mai 2003 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse
liikmed.

Mihhail Fainštein



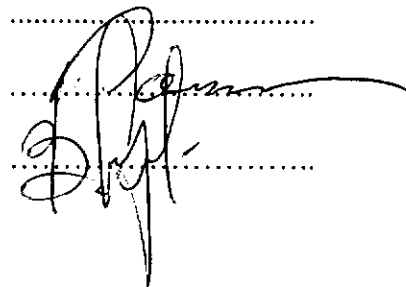
juhatuse esimees

Aleksander Raikov

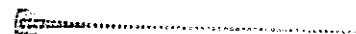
juhatuse liige

Valeri Puškin

juhatuse liige



01-01-2003



OSAÜHINGU MELLEKS OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 31.12.2002.a.

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

01-07-2003

OÜ Melleks osanikele

Audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud OÜ Melleks 31.12.2002 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 auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskirji nõuab, 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.

Varade hulgas esineb nõue ostja vastu suuruses 116200 kr. Mul ei olnud võimalust kindlaks teha selle nõude tegelikku väärtust.

Välja arvatud ülaltoodud asjaolu osas, olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks 46231 krooni kasumit ja bilansimahuks 31.12.2002.a. 3942016 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Melleks majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinnas, 12. mail 2003.a.



Virge Haiba
vannutatud audiitor
kutsetunnistus 142