

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 27871/11
"27"

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Majandusaasta algus	01.jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2004
Ettevõtte nimetus	OÜ INGLISE PUBI
Äriregistri number	10579722
Aadress	Tallinna tn.27 Rakvere
Juhatuse liikmed	Nevil Hewitt Einar Jakobi
Telefon	032 25 345
Põhitegevusala	TOITLUSTAMINE

SISUKORD

	LK.
JUHATUSE DEKLARATSIOON	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
BILANSS	5-6
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10-13

JUHATUSE DEKLARATSIOON

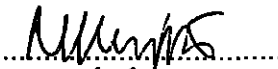
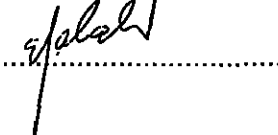
Juhatus on koostanud OÜ INGLISE PUBI tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31.detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ INGLISE PUBI finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ INGLISE PUBI varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ INGLISE PUBI seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 31.01.2005.

Juhatuse hinnangul on OÜ INGLISE PUBI jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Nevil Edwin Hewitt	juhatuse liige		
Einar Jakobi	juhatuse liige		31.03.05

TEGEVUSARUANNE

OÜ INGLISE PUBI on asutatud 29.09.1999.a.

OÜ INGLISE PUBI põhitegevusalaks on toitlustamine.
Ruume ja seadmeid rendidakse osaühingult VIARENO.

OÜ INGLISE PUBI juhatus koosneb kahest liikmest -
Nevil Edwin Hewitt ja Einar Jakobi.

Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

Põhikohaga töötajate keskmine arv oli 7 ning neile makstud töötasu 473 966 krooni.

OÜ INGLISE PUBI müügitulu aruandeperioodil oli 1 935 208 krooni.

Firma tegevuskahjum aruandeaastal oli -175 739 krooni.

Osaühing jätkab tegevust 2005.aastal.

RAAMATUPIDAMISBILANSS	31.12.2004	1.01.2004
------------------------------	-------------------	------------------

AKTIVA (vara)

Käibevara

Raha ja pangakontod	54 468	61 994
---------------------	---------------	---------------

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved	24 179	3 186
-------------------------	--------	-------

Kokku	24 179	3 186
--------------	---------------	--------------

Muud nõuded

Muud lühiajalised nõuded	104	0
--------------------------	-----	---

Kokku	104	0
--------------	------------	----------

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Muud ettemakstud tul.per.kulud	2 784	7 534
--------------------------------	-------	-------

Kokku	2 784	7 534
--------------	--------------	--------------

Varud

Ostetud kaubad müügiks	78 523	61 360
------------------------	--------	--------

Ettemaksed tarnijatele	0	62 947
------------------------	---	--------

Kokku	78 523	124 307
--------------	---------------	----------------

Käibevara kokku	160 058	197 021
------------------------	----------------	----------------

Põhivara

Materiaalne põhivara	Lisa 2	
-----------------------------	---------------	--

Muu inventar, sisseseade	141 418	141 418
--------------------------	---------	---------

Kulum	-107 752	-79 469
-------	----------	---------

Kokku	33 666	61 949
--------------	---------------	---------------

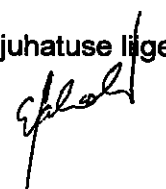
Aktiva (vara) kokku	193 724	258 970
----------------------------	----------------	----------------

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Võlad tarnijatele

Tarnijatele tasumata arved	141 827	50 483
----------------------------	---------	--------

Maksuvõlad	Lisa 3	36 243	28 419
-------------------	---------------	---------------	---------------



Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	64 005	54 154
Muud viitvõlad	19 906	18 432
Kokku	83 911	72 586

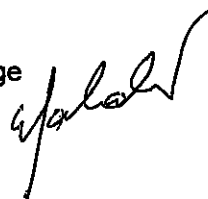
Lühiajalised kohustused kokku	261 981	151 488
--------------------------------------	----------------	----------------

Omakapital osaühingus		
Osakapital nominaalväärtuses	200 000	200 000
Ülekurss	395 000	395 000
Eelmiste perioodide jaotamata kahjum	-487 518	-520 662
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	-175 739	33 144
Kokku	-68 257	107 482

Passiva (kohustused ja omakapital)		
kokku	193 724	258 970

KASUMIARUANNE

		2004	2003
ÄRITULUD			
Müügitulu		1 935 208	2 111 531
Muud äritulud		0	5 000
Äritulud kokku	Lisa 4	1 935 208	2 116 531
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 055 149	1 057 067
Mitmesugused tegevuskulud		391 045	377 968
Tööjõu kulud		632 745	623 850
palgakulu		473 966	467 291
sotsiaalmaksukulu		156 409	154 206
töötuskindlustus		2 370	2 353
Põhivara kulum	Lisa 2	28 283	23 962
Muud ärikulud		3 784	633
Ärikulud kokku		2 111 006	2 083 480
ÄRIKASUM(-KAHJUM)		-175 798	33 051
FINANTSTULUD			
Muud intressi- ja finantstulud		59	93
Finantstulud kokku		59	93
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-175 739	33 144
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-175 739	33 144



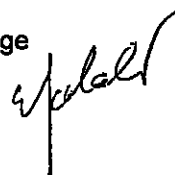
RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003
Rahavoog äritegevusest		
Kasum(-Kahjum)	-175 739	33 144
Põhivara amortisatsioon	28 283	23 962
Käibevara jääkide muutus	29 437	1 919
Nõuded ostjate vastu	-20 993	22 032
Muud nõuded	-104	0
Tulevaste perioodide kulud	4 750	-2 466
Varud	45 784	-17 647
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	110 493	-39 863
Võlad tarnijatele	91 344	-26 319
Maksuvõlad	7 824	-1 575
Viitvõlad	11 325	-11 969
Võlakohustused emafettevõttele		0
Kokku rahavood äritegevusest	-7 526	19 162
Rahavoog investeerimisel		
Põhivara soetamisel makstud	0	-37 543
Kokku rahavood investeeringutest	0	-37 543
Rahavoog finantseerimisest		
Ülekurss osakapitalile		0
Kokku rahavood finantseerimisest		0
Rahajäägi muutus	-7 526	-18 381
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	61 994	80 375
Raha ja raha ekvivalendid aasta lõpus	54 468	61 994



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	osa- kapital	ülekurss	eelmiste perioodide kahjum	jooksva aasta kahjum	kokku
	EEK	EEK	EEK	EEK	EEK
31.12.2002	200 000	395 000	-493 386	-27 276	74 338
Aruandeaasta kahjumi suunamine eelmiste	0	0	-27 276	27 276	0
ülekurss	0	0	0	0	0
aruandeaasta kahjum	0	0	0	33 144	33 144
31.12.2003	200 000	395 000	-520 662	33 144	107 482
Aruandeaasta kahjumi suunamine eelmiste	0	0	-33 144	33 144	0
aruandeaasta kasum	0	0	0	-175 739	-175 739
31.12.2004	200 000	395 000	-553 806	-109 451	-68 257



LISA 1.KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1.jaanuaril 2003.aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha ja ekvivalendid.

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosid.

Nõuete hindamine

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning moodustatud vastav reserv bilansis.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mitte tagastuvatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

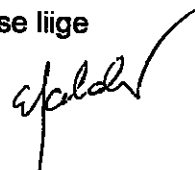
Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastuvatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste normide järgi:

ehitised ja rajatised	-8%
seadmed	-20%
kontori inventar	-20%

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.



Kohustused

Kõik teadaolevad kohustused ja eraldised kajastatakse bilansis, kui nende suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata ning nende realiseerumine on tõenäoline.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu kajastab müüdnud teenuste ja materjalide eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Puhkusetasu reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Hinnangute kasutamine

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuse hinnangute andmist, mis mõjutavad Firma varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning kulusid ja tulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Firma seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.



LISA 2.PÕHIVARA LIIKUMINE

	Muu inventar ja siiseseade	Akumuleeritud kulum	Kokku
31.12.2002	103 875	-55 507	48 368
soetamine	37 543		37 543
majandusaasta kulum		-23 962	-23 962
31.12.2003	141 418	-79 469	61 949
soetamine	0		0
majandusaasta kulum		-28 283	-28 283
31.12.2004	141 418	-107 752	33 666

LISA 3.MAKSUVÕLAD

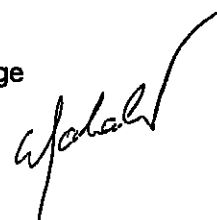
Maksuvõlgade saldo on kajastatud alljärgnevalt:

	2004 EEK	2003 EEK
Käibemaks	7 689	5 210
Sotsiaalmaks	12 604	13 535
Töötuskindlustusmaks	569	612
Kogumispension	524	477
Isiku tulumaks	14 693	8 568
Maksuintressid	164	17
KOKKU	36 243	28 419

LISA 4.MÜÜGITULU

OÜ INGLISE PUBI müügitulu 2004.a. oli 1 935 208 krooni. Jagunemine geograafiliselt:

riik	käive EEK
Eesti Vabariik	1 935 208



LISA 5. SEOTUD OSAPOOLED

OÜ INGLISE PUBI on 100% OÜ VIARENO tütarettevõtte. OÜ VIARENO ja AS Rakvere Piim emaettevõtteks on Alpamayo Ltd.(Inglismaa).
OÜ INGLISE PUBI sõsarettevõtte on OÜ Rahkla Farm ja OÜ Taveton.

Seotud osapooltega 2004.a.toimunud tehingud ning saldod seisuga 31.12.2004 on kajastatud järgnevalt:

	Viareno OÜ EEK	Rakvere Piim AS EEK	OÜ Rahkla Farm EEK
Saldo seisuga 31.12.2004			
Ostjatelt laekumata arved	0	16 956	1 403
Tarnijatele tasumata arved	47 200	5 223	0
Aruandeaasta tehingud			
Müügitulu	0	45 875	10 215
Müüdud kauba kulu	0	35 138	0
Mitmesugused tegevuskulud (rent)	110 000	0	0

OSAÜHINGU JUHATUSE LIIKMED

Juhatus on koostanud 2004.a. majandusaasta aruande.

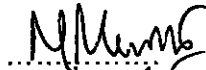
Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, aastaaruandest ja selle lisadest.

NIMI

ALLKIRI

KUUPÄEV

Nevil Edvin Hewitt



.....

Einar Jakobi



31.03.05

OÜ INGLISE PUBI 2004.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike koosolekul

.....

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Aadress	osade arv	summa
OÜ VIARENO Reg.nr.10140340	Tiigi 3, Rakvere	1 osa	200000 EEK