

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Trustwell Catering OÜ

registrikood: 11798351

tänavala talu nimi,	J.Hurda 46
maja ja korteri number:	
linn:	Otepää vallasisene linn
vald:	Otepää vald
maakond:	Valga maakond
postisihtnumber:	67405

telefon: +372 56675535

e-posti aadress: **pille.rimm@mail.ee**

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Trustwell Catering alustas tegevust 2009.aasta detsembris. Ettevõtte põhitegevusala on toidlustustegevus.

Ettevõtte töötajate keskmine arv on 2. 2011. aastal arvestati töötasusid 5373 eurot, sellest arvestati sotsiaalmaksusid kokku 1971 eurot .

Juhatuse liikmele ja tegevjuhtkonnale töötasu ei makstud ja muid väljamakseid ei tehtud.

2010. aastal esitati projektitaotlus MTÜ Valgamaa Partnerluskogu Leader programmi " Tugev tegija" (meede 4) põhivara soetamiseks. 2011. aastal laekus sihtfinantseerimise toetus summas 4940 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 130	356	2
Nõuded ja ettemaksed	686	9 224	
Varud	623	449	5
Kokku käibevara	2 439	10 029	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 502	9 505	6
Kokku põhivara	8 502	9 505	
Kokku varad	10 941	19 534	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 935	4 793	
Võlad ja ettemaksed	2 554	4 197	8
Sihtfinantseerimine	3 952	7 760	10
Kokku lühiajalised kohustused	8 441	16 750	
Kokku kohustused	8 441	16 750	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	25	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-285	228	
Kokku omakapital	2 500	2 784	
Kokku kohustused ja omakapital	10 941	19 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	34 831	14 356	12
Muud äritulud	4 037	5 644	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 965	-9 966	14
Mitmesugused tegevuskulud	-14 922	-4 400	
Tööjõukulud	-7 344	-4 061	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 212	-1 116	
Muud ärikulud	-710	-229	
Ärikasum (kahjum)	-285	228	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-285	228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-285	228	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-285	228	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1 116	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 212	0	
Muud korrigeerimised	0	-5 113	
Kokku korrigeerimised	2 212	-3 997	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 925	-9 224	
Varude muutus	-174	-449	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 636	11 483	
Laekumised sihtfinantseerimisest	4 940	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 982	-1 959	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 208	-10 621	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 208	-10 621	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 427	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-47	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	10 380	
Kokku rahavood	774	-2 200	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	356	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	774	-2 200	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 130	356	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			228	228
31.12.2010	2 556		228	2 784
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556		229	2 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-285	-285
Muutused reservides		25		25
Muud muutused omakapitalis			-25	-25
31.12.2011	2 556	25	-81	2 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trustwell Catering OÜ alustas tegevust detsembris 2009.a.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on aluseks võetud Äriseadustikus ja ERS-s esitatud põhimõtted ja järgitud hea raamatupidamistava nõudeid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutusel skeem 1.

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha kajastab bilansis kassas aasta lõpul inventeeritud sularaha ja pangakonto jääke seisuga 31.12.2011.a.

Varud

Varude arvele võtmine toimub soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja nende bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina varudes ja vara kasutusele võtmisel kantakse kulusse ning nende arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Põhivara raamatupidamise amortisatsiooni on arvestatud lineaarsel meetodil. Põhivara amortisatsiooni normid on kehtestatud lähtudes nende kasulikust tööeast.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade ja- meetodite ning lõppväärtuse põhjendatust. Vara amortisatsiooni arvestust alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna planeeritud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse, kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5
Muu inventar	5

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel rakendatakse bruto meetodit. Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuse sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide

tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmed.

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kulud

Kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali arvestatakse vähemalt 5% puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 10% osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	358	352
Arvelduskontod	772	4
Kokku raha	1 130	356

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	170	0	
Ostjatelt laekumata arved	170	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	196	613	4
Muud nõuded	0	8 291	
Nõuded sihtfinantseerimisest	0	8 291	
Ettemaksed	320	320	
Kokku nõuded ja ettemaksed	686	9 224	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1
Käibemaks	196	86		228
Üksikisiku tulumaks		61		19
Erisoodustuse tulumaks		3		
Sotsiaalmaks		241		31
Kohustuslik kogumispension		7		1
Töötuskindlustusmaksed		24		3
Intress		6		
Ettemaksukonto jääk			613	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	196	428	613	283

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	623	449
Ostetud kaubad müügiks	242	242
Taara ja panditaara	381	207
Kokku varud	623	449

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	5 335	2 483	7 818	2 803	10 621
Amortisatsioonikulu	-526	-385	-911	-205	-1 116
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 335	2 483	7 818	2 803	10 621
Akumuleeritud kulum	-526	-385	-911	-205	-1 116
Jääkmaksumus	4 809	2 098	6 907	2 598	9 505
Lisandumised äriühenduste kaudu		146	146	1 062	1 208
Amortisatsioonikulu	-1 067	-514	-1 581	-631	-2 212
Muud muutused				1	1
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 335	2 629	7 964	3 866	11 830
Akumuleeritud kulum	-1 593	-899	-2 492	-836	-3 328
Jääkmaksumus	3 742	1 730	5 472	3 030	8 502

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	1 935	1 935			0	eur
Lühiajalised laenud kokku	1 935	1 935				
Laenukohustused kokku	1 935	1 935				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	4 793	4 793			0	eur
Lühiajalised laenud kokku	4 793	4 793				
Laenukohustused kokku	4 793	4 793				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	987	1 614	
Võlad töövõtjatele	819	260	9
Maksuvõlad	428	283	4
Muud võlad	320	2 040	
Muud viitvõlad	0	2 040	
Maksuvõlgade viitvõlg) (deklareerimata	320	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 554	4 197	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	518	70
Puhkusetasude kohustus	301	190
Kokku võlad töövõtjatele	819	260

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Põhivara		4 940		-988	3 952
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		4 940		-988	3 952
Kokku sihtfinantseerimine	7 760	4 940	-7 760	-988	3 952

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	400

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 831	14 356
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 831	14 356
Kokku müügitulu	34 831	14 356
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustustegevus	34 831	14 356
Kokku müügitulu	34 831	14 356

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	988	0
Muud	3 049	5 644
Kokku muud äritulud	4 037	5 644

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-12 234	-6 232
Energia	-1 407	-755
Elektrienergia	-1 307	-656
Soojusenergia	-100	-99
Üür ja rent	0	-2 237
Muud materjalikulu	-164	-420
Vesi ja kanalisatsioon	-160	-98
Reklaamikulu	0	-224
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 965	-9 966

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-3 835	0
Väikevahendid	-1 329	-2 650
Muud tegevuskulud	-2 400	-1 750
Reklaamikulud	-925	0
Remondikulud	-3 521	0
Muud	-2 912	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 922	-4 400

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-5 373	-3 032
Sotsiaalmaksud	-1 971	-1 029
Kokku tööjõukulud	-7 344	-4 061
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Trustwell Catering OÜ (registrikood: 11798351) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE PAAVO	Juhatuse liige	01.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-285
Kokku	-81
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-81
Kokku	-81

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	34831	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pille Paavo	47712020263		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56675535
E-posti aadress	pille.rimm@mail.ee