

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Catering Service

registrikood: 10114265

tänavatalu nimi: Kari 1A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10311

telefon: +372 6611025

e-posti aadress: marko@catering.ee, info@catering.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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ CATERING SERVICE

2011.a majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

2011. aastal oli OÜ Catering Service müügitulu 777121 eurot, mis on umbes 27% rohkem kui eelmisel aastal. Positiivne on, et suutsime jälle käivet kasvatada kuigi üldine majanduslik olukord ei ole väga palju paranenud. Käibekasv oli osaliselt ka tingitud edukalt käivitunud e-cateringi teenusest. Lisaks olid muud äritulud 90194 eurot. Kokku teenisime kasumit 2011 aastal 1025 eurot, mida võib pidada rahuldavaks tulemuseks. Suured kulud olid tingitud EAS-i Valgevene projekti käivitamisest.

2011.a. olid investeeringud kokku suurusjärgus 30000 eurot.

2012.a. on plaanis jätkata e-catering arendamist ja uue kataloogi loomist. Lisaks koostöös EAS-iga on plaan jätkata Valgevene sihtturu projekti.

Marko Meigas

Tegevjuht

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	70 567	36 444
Nõuded ja ettemaksed	121 323	118 407
Varud	3 408	4 526
Kokku käibevara	195 298	159 377
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 023	1 023
Materiaalne põhivara	68 232	68 232
Kokku põhivara	69 255	69 255
Kokku varad	264 553	228 632
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	20 000	1 138
Võlad ja ettemaksed	89 130	67 201
Kokku lühiajalised kohustused	109 130	68 339
Pikaajalised kohustused		
Kokku pikaajalised kohustused	11 552	17 447
Kokku kohustused	120 682	85 786
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 034	101 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 025	38 771
Kokku omakapital	143 871	142 846
Kokku kohustused ja omakapital	264 553	228 632

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	777 121	610 784
Muud äritulud	90 194	102 321
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-247 132	-196 579
Mitmesugused tegevuskulud	-403 907	-315 948
Tööjõukulud	-213 191	-159 414
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 087
Ärikasum (kahjum)	3 085	40 077
Finantstulud ja -kulud	-2 060	-1 306
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 025	38 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 025	38 771

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 085	40 077
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 087
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 364
Kokku korrigeerimised	0	1 277
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 916	-32 596
Varude muutus	1 117	1 142
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 783	12 599
Makstud intressid	-2 094	-1 747
Kokku rahavood äritegevusest	21 975	20 752
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-24 756
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	15 232
Antud laenude tagasimaksed	0	14 061
Laekunud intressid	8	438
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8	4 975
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 000	0
Arvelduskrediidi saldo muutus	-827	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 033	-5 812
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 140	-5 812
Kokku rahavood	34 123	19 915
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 444	16 529
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 123	19 915
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	70 567	36 444

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	101 263	104 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 771	38 771
31.12.2010	2 556	256	140 034	142 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 025	1 025
31.12.2011	2 556	256	141 059	143 871

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Catering Service 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvuvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Catering Service kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtetes muutusi ei ole toimunud.

Vigade korrigeerimine

vigade korrigeerimist ei ole toimunud.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja panga kontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid ei ole tehtud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osad on kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi arvet hinnatakse eraldi. Sel aastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses. Varude kuludeks kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Bioloogilised varad

Ei ole

Kinnisvarainvesteeringud

Ei ole tehtud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetamismaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetamismaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega objektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooni normid on: ehitised 8%; muus seadmed 20-25 % alates 01.01.2009.a. lõpetati juhatus otsusel põhivarade amortisatsioon, seoses põhivara väga väikese jääkväärtusega.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitused	12
Masinad ja seadmed	5
Muu põhivara	4

Rendid

ei ole olnud.

Finantskohustused

Ettevõtte on arvelduskrediit Swedbankis 20000 eurot. Kohutuse lõpptähtaeg on 28.08.2012. Samast pangast on ka laen 20000 eurot. Tagasi makse tähtaeg on veebruar 2012.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine EAS ja Töötukassast on kajastatud eraldi tulu ja kulu kontodel.

Maksustamine

Maksude kajastamisel on lähtutud EV Raamatupidamisseadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud osanik firmad OÜ Saarmann Kinnisvara ja Koitla Varahaldus OÜ.

Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui need on üleantud kliendile. Teenuse osutamisel saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Kulud on arvelevõetud vastavatel kulu kontodel. Kulud võetakse arvele vastavalt perioodile, mil kulu tekkis.

Kohustuslik reservkapital

On moodustatud vastavalt seadustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sularaha kassas	694	679	2
Arvelduskontod	69 873	35 765	
Kokku raha	70 567	36 444	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	102 123	100 877	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 727	-3 727	
Kokku nõuded ostjate vastu	98 396	97 150	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 727	-2 426	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-1 301	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-3 727	-3 727	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0
Käibemaks	15 584	7 103
Üksikisiku tulumaks	2 236	1 511
Erisoodustuse tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	4 696	3 396
Kohustuslik kogumispension	160	76
Töötuskindlustusmaksed	598	432
Maamaks	0	0
Aktsiisimaks	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	83	128
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 357	12 646

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11465222	OÜ Apetit	Eesti	Toitlustamine	40	40

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009					
Soetusmaksumus	117 596	66 859	66 859	79 997	264 452
Akumuleeritud kulum	-100 951	-45 418	-45 418	-73 818	-220 187
Jääkmaksumus	16 645	21 441	21 441	6 179	44 265
Ostud ja parendused		40 830	40 830	1 565	42 395
Amortisatsioonikulu		-1 087	-1 087		-1 087
Müügid		-17 341	-17 341		-17 341
31.12.2010					
Soetusmaksumus	117 596	90 348	90 348	81 562	289 506
Akumuleeritud kulum	-100 951	-46 505	-46 505	-73 818	-221 274
Jääkmaksumus	16 645	43 843	43 843	7 744	68 232
31.12.2011					
Jääkmaksumus	16 645	43 843	43 843	7 744	68 232

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	22 689
Transpordivahendid	0	22 689
Kokku	0	22 689

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kaubik	3 608	3 608	0		7
Kaubik	7 944	2 338	5 606		
Kapitalirendikohustused kokku	11 552	5 946	5 606		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kaubik	4 441	3 458	983	0	
Kaubik	8 100	256	7 844	0	
Kaubik	3 539	3 539	0		
Kapitalirendikohustused kokku	16 080	7 253	8 827	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	34 158	34 158
Kokku	34 158	34 158

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	0	3 965	8

2011 aastal kasutusrenti ei kasutatud.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 626	28 747	9
Võlad töövõtjatele	20 191	18 143	
Maksuvõlad	23 357	12 646	
Muud võlad	40 034	25 185	
Saadud ettemaksed	1 474	1 065	
Kokku võlad ja ettemaksed	120 682	85 786	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 626	28 747	10
Kokku võlad tarnijatele	35 626	28 747	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	777 121	610 784	11
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	777 121	610 784	
Kokku müügitulu	777 121	610 784	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
56211	777 121	610 784	
77339			
Kokku müügitulu	777 121	610 784	

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	2 364	
Tulu sihtfinantseerimisest	56 063	82 670	
Rendi- ja üüritulu	34 131	17 287	
Kokku muud äritulud	90 194	102 321	

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	35 815	34 512	
Energia	28 209	23 301	
Elektrienergia	11 188	9 098	
Kütus	17 021	14 203	
Lähetuskulud	1 370	26 819	
Koolituskulud	388	947	
Muud	338 125	230 369	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	403 907	315 948	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	160 954	120 359	14
Sotsiaalmaksud	52 237	39 055	
Kokku tööjõukulud	213 191	159 414	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	22	

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Intressitulud	34	440	
Intressikulud	-2 094	-1 747	
Intressikulu kapitalirendilt	-611	-62	
Muud intressikulud	-1 483	-1 685	
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 060	-1 307	

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	488	183	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 669	6 526
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Catering Service (registrikood: 10114265) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MEIGAS	Juhatuse liige	21.06.2012
TIIT SAARMANN	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 025
Kokku	141 059

Aruande aastal dividende ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	777121	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Koitla Varahaldus	10683496	Rohuneeme mnt 52a, Pringi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Osaühing Saarman Kinnisvara	11087903	Kõrre tee 11, Vääna-Jõesuu küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6611025
E-posti aadress	info@catering.ee
E-posti aadress	marko@catering.ee