

Lühendatud
Revisiooni Fond
SISSE TULNUD

1995-2002

Margret Pappel

13 ln

Osaühing Mäesalu Kohvik

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2001

Osaühing Mäsalu kohvik

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2001.a.
Majandusaasta lõpp 31.12.2001.a.

Ärinimi: Osaühing Mäsalu kohvik

Äriregistri kood: 10041655
Käibemaksu reg.nr: EE100273928

Aadress: Vindi tn. 8-3, Tallinn, 11315

Telefon: 6748 185
GSM: 051 600 29

Põhitegevusalad: toitlustamine

Tegevjuht: Marin Mäsalu

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna	1
Sisukord	2
Juhatuse kinnitus	3
Tegevusaruanne	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Lisa 1 Arvestussüsteem	7
Lisa 2 Rahavood	8
Lisa 3 Põhivara	8
Lisa 4 Võlad hankijatele ja viitvõlad	8
Lisa 5 Maksuvõlad ja maksu intressid	8
Lisa 6 Omakapital	9
Lisa 7 Realiseerimise netokäive	9
Lisa 8 Kasutusrent.....	9
Lisa 9 Muud äritulud	9
Lisa 10 Muud ärikulud	9
Kasumi jaotamise ettepanek	10
Majandusaasta kokkuvõte ja allkirjad	11

Juhatuse kinnitus

Raamatupidamise aastaaruandele.

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Mäesalu Kohvik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tallinn, 30. Aprill 2002.a.

Juhataja **Marin Mäesalu**



2001.a.Tegevusaruanne

2001.aasta oli Osühingu Mäesalu Kohvik kuues tegevusaasta. Selle aja jooksul on välja kujunenud firma põhiliseks tegevusalaks ühiskondlik toitlustamine.

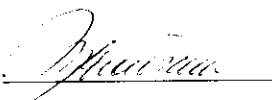
2001.aastal laiendasime oma tegevust ja avasime teise kohviku aadressil Keemia tn.4,Tallinnas.

Kohviku tegevuse käivitamisega tuli juurde lisa väljaminekuid, ning prognoositud kasum jäi saamata, kuid suutsime kahjumist välja tulla. Järgneval majandusaastal on plaanitud majanduslikku tegevust veelgi laiendada ühe toitlustuskoha juurde loomisega.

Seoses Euro nõuetele üleminekuga oleme plaaninud 2002 aastal kapitaalremondi ja uute köögiseadmete soetamise.

2001.aastal juhatusele eraldi tasu välja ei makstud. Ettevõtte kogu palgafond oli 180294 krooni. Aasta lõpuks oli töötajate arv 8.

Juhataja Marin Mäesalu
30.04.2002



24-05-2002

2001.a. raamatupidamise aastaaruanne.**Bilanss**

AKTIVA	31.12.2001	31.12.2000
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	2790	56
Varud		
Ostetud kaubad müügiks	6155	957
KÄIBEVARA KOKKU	8945	1013
PÕHIVARA (Lisa3)		
muu inventar, sisseseade (soetusmaksum.)	49310	49310
inventari kulum	-26832	-16970
PÕHIVARA KOKKU	22478	32340
AKTIVA (VARAD) KOKKU	31423	33353

PASSIVA

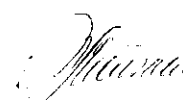
KOHUSTUSED		
Hankijatele tasumata arved (Lisa 4)	45281	68285
Maksuvõlad (Lisa 5)	29830	19320
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele (Lisa 4)	18720	16697
Intressivõlad (Lisa 5)	5298	242
KOHUSTUSED KOKKU	99129	104544
OMAKAPITAL (Lisa 6)		
Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-111191	-104890
Aruandeaasta kasum	3485	-6301
OMAKAPITAL KOKKU	-67706	-71191
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	31423	33353

M. M. M.

24-03-2002

Kasumiaruanne skeem 1

	2001	2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive (Lisa 7)	665417	529793
Muud äritulud (Lisa 9)	94051	33000
ÄRITULUD KOKKU	759468	562793
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal, teenused	340191	246562
Mitmesugused tegevuskulud	160899	167507
Tööjõukulud kokku	239969	145176
palgakulu	180294	109154
sotsiaalmaksud	59675	36022
Põhivara kulum	9862	7626
Muud ärikulud (Lisa 10)	5075	2236
ÄRIKULUD KOKKU	755996	569107
ÄRIKASUM (- KAHJUM)	3472	-6314
FINANTSTULUD		
Muud intressi- ja finantstulud	13	13
KASUM(-KAHJUM)	3485	-6301
MAJAMDUSTEGEVUSEST		
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	3485	-6301



Raamatupidamise aastaaruande lisad

24.05.2002

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

2000.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995.a. jõustunud raamatupidamise seadusest, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministeeriumi määrused ning EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid, standardid ja soovitusel. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Materiaalne põhivara

Põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tööriistad ja inventar 20 %

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutusrent

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

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Puhkusetasude reserv

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Lisa 2. Rahavoogude aruanne

2001

2000

RAHAVOOD ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Puhaskasum	+3485	-6301
Materiaalse põhivara kulum	+9862	+ 7626
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku:	+13347	+1325
Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (v.a. raha ja pangakontod)		
Muutus käibevaras:		
Varude muutus	-5198	-238
Muutus käibevaras (v.a. raha ja pangakontod) kokku	-5198	-238
Muutus lühiajalistes kohustustes		
Hankijatele tasumata arved	-23004	+ 32754
Võlakohustustest	0	-33000
Maksuvõlad	+10510	+ 5701
Võlad töövõtjatele	+2023	+ 11987
Intressivõlad	+5056	+ 242
Muutus lühiajalistest kohustustest kokku	-5415	+17684
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	+2734	+18771
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Põhivara soetamine	0	-22035
KOKKU RAHAVOOD	+2734	-3264
Kokku rahajäägi muutus	+2734	-3264

Lisa 3. Põhivara

	Inventar	Kokku
Aasta algus soetusmaksumuses	49310	49310
Majandusaasta kulum	-9862	-9862
Aasta lõpus soetusmaksumuses	49310	49310
jääkväärtus	22478	22478

Lisa 4. Võlad hankijatele ja viitvõlad

Võlgnevuse summa hankijatele on 45281 krooni.

Töötajatele väljamaksmata töötasu on 10969 krooni ja puhkusetasukohustus koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustuse maksuga 7751 krooni.

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksuintressi võlad

Bilansis näidatud maksuvõlad 29830 krooni koosnevad:

- isiku tulumaksuvõlg 3748.-
- sotsiaalmaksuvõlg 8759.-
- töötuskindlustuse maksuvõlg 192.-
- käibemaksu võlg 17131.-

Maksuintressivõlad summas 5298 krooni koosnevad:

- käibemaksuintressi võlg 2985.-
- isikutulumaksu intressi võlg 861.-
- sotsiaalmaksuintressi võlg 1447.-
- tulumaksu intressi võlg 5.-

M. Mägi

Lisa 6. Omakapital

24.03.2002

	Osakapital	Eelmiste per-de jaotamata kasum	Aruande aasta kasum	KOKKU
seisuga 01.01.01	40 000	-104890	-6301	-71191
eelmiste perioodide jaotamata kasum		-111191		-111191
2001.a. kasum			+3485	+3485
seisuga 31.12.01	40 000	-111191	+3485	-67706

Vastavalt OÜ MÄESALU KOHVIKU põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 10 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 40 000 krooni.
Sularaha sissemakseid on 40 000 krooni eest.

Lisa 7. Neto realiseerimiskäive

2001.aastal oli netokäive 665417 krooni, mis oli valmis toodangu müük.

Lisa 8. Kasutusrent

OÜ Mäesalu kohvik rendib kasutusrendi tingimustel ruume aadressidel Saku tn.15 Tallinn ja Keemia tn.4 Tallinn kokku summas 135360 krooni.

Lisa 9. Muud äritulud

Muud äritulud summas 94051 krooni koosneb:

- 94000 krooni lühiajalise laenu loobumine
- 51 krooni muud tulud.

Lisa 10. Muud ärikulud

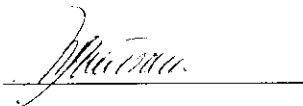
Muud ärikulud summas 5075 krooni on maksuintressikulud.

24-05-2002

2001.a. kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)	-111191
2001. aruandeaasta kasum	+3485
Kahjumi jääk pärast 2001.a. majandusaasta aruande kinnitamist	-107706

Juhataja Marin Mäesalu
30.aprill 2002.a.



2001.a. majandusaasta aruande allkirjad

10.05.2002

Juhatus on koostanud 2001.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Mäesalu Kohviku kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega ja kasumi jaotamise ettepanekust.

OÜ Mäesalu Kohvik juhataja:
Marin Mäesalu isikukood 47108100274

Mäesalu Kohviku OÜ 2001.a. majandusaasta aruande on kinnitatud ainuomaniku otsusega 30. aprill 2002.a.

Juhataja Marin Mäesalu



TALLINNA LINNAKOHTU REGISTRIOSAKONNAL

OÜ Mäesalu Kohvik
osanike nimekirja seisuga 30.04.2002.a.

Marin Mäesalu , isikukood 47108100274, aadress Anija vald, Harjumaa
Osa suurus 40000 kr

Juhataja Marin Mäesalu

