

01-07-2003

Ingrid Mesilane

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ TROSS & KO

Majandusaasta algus	01.01.2002
Majandusaasta lõpp	31.12.2002
Registrikood	10095800
Aadress	Trummi 23-9, 12617 Tallinn
Telefon	6555313
Põhitegevusala	toitlustamine
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi	- osanike nimekiri aastaaruande kinnita- mise seisuga

01-07-2003

SISUKORD

Tegevusaruanne	lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 4-9
<i>Bilanss</i>	lk. 4
<i>Kasumiaruanne</i>	lk. 5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk. 6-9
<i>Lisa 1 Aruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused</i>	lk. 6
<i>Lisa 2 Rahavoogude aruanne</i>	lk. 7
<i>Lisa 3 Nõuded ostjate vastu</i>	lk. 8
<i>Lisa 4 Maksuvõlad ja ettemaksed</i>	lk. 8
<i>Lisa 5 Materiaalne põhivara</i>	lk. 8
<i>Lisa 6 Kasutusrent</i>	lk. 9
<i>Lisa 7 Viitvõlad</i>	lk. 9
<i>Lisa 8 Omakapitali muutuse aruanne</i>	lk. 9
<i>Lisa 9 Realiseerimise netokäive</i>	lk. 9
Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele	lk. 10
Kasumi jaotamise ettepanek	lk. 11



01-07-2003

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Tross & Ko on äriregistris registreeritud 13.02.1997. Oü Tross & Ko äritegevus algas aga juba 1994 aasta septembris.

Käive

Osaühingu põhitegevus seisneb toitlusteenuste osutamises. Toitlustustamine toimub ühe haridusasutuse sööklas ja nelja asutuse/ettevõtte kohvikus.

Aruandeaasta realiseerimise netokäive oli 5 087 380 krooni, millest toitlustustegevus moodustas 85,4 %.

2002 aastal soetati põhivara 145 901 krooni eest ning kanti maha amortiseerunud ja kasutuskõlbmatuks muutunud põhivara summas 256 506 krooni. Samuti kanti maha seoses teenindamise lõpetamisega ühel toitlustusobjektile sellele objektile 1997 teostatud kasutusele võtmist võimaldavad investeeringud 293 757 krooni ulatuses. Nimetatud investeeringute jääkväärtus 6 573 krooni on kajastatud aruandeaasta kuludes.

Töötajad

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 19 ning töötasu arvestati 781 384 krooni, sh tegevjuhi tasud 129 395 krooni. Juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.



SISSE TULNUD

BILANSS

VARAD

01-07-2003
 31.12.2002 31.12.2001 Lisa

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	45 427	138 365	
Nõuded ostjate vastu	101 537	55 912	3
Ostjatelt laekumata arved	108 481	55 912	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved(miinus)	-6 944	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	359 135	320 444	
Maksude ettemaksed	30 119	26 519	4
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	329 016	293 925	
Varud	32 731	46 299	
Kaubad	32 731	46 299	
KÄIBEVARA KOKKU	538 830	561 020	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	289 326	298 228	5
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	781 922	1 186 284	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-492 596	-888 056	
VARAD KOKKU	828 156	859 248	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettemaksed	1 539	0	
Võlad hankijatele	166 048	195 779	
Maksuvõlad	60 405	122 185	4
Viitvõlad kokku	130 961	122 047	7
Võlad töövõtjatele	70 961	122 047	
Muud viitvõlad	60 000	0	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	358 953	440 011	

OMAKAPITAL

Osakapital	118 000	118 000	
Reservkapital	11 800	11 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	289 437	239 227	
Aruandeaasta kasum	49 966	50 210	
OMAKAPITAL KOKKU	469 203	419 237	8
PASSIVA KOKKU	828 156	859 248	



SISSE TULNUD

01-07-2003

KASUMIARUANNE Skeem 1

ÄRITULUD	2002	2001	Lisa
Realiseerimise netokäive	5 087 380	5 385 417	9
ÄRITULUD KOKKU	5 087 380	5 385 417	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore materjal ja teenused	3 335 633	3 341 807	
Mitmesugused tegevuskulud	521 052	500 200	
Tööjõu kulud	1 026 360	1 331 795	
Palgakulu	731 707	922 813	
Puhkusetasude reserv	49 531	78 178	
Sotsiaalmaksud	241 464	330 328	
Töötuskindlustusmaks	3 658	476	
Kulum			
Põhivara kulum	148 230	156 336	5
Muud äriikulud	7 687	5 339	
ÄRIKULUD KOKKU	5 038 962	5 335 477	
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	48 418	49 940	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	1 548	270	
KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	49 966	50 210	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	49 966	50 210	

.....

01-07-2003
Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Oü Tross & Ko 2002 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha ja pangakontod

Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning kajastatud kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5,000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

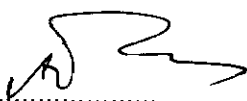
Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on 5-30%.

Tulude ja kulude arvestus

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes kajastatakse aruandeperioodil tehtud maksed järgmise aasta ajakirjanduse ja muude teenuste eest bilansis kirjel "Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud".



01-07-2003

Lisa 2

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2002	2001
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	49 966	50 210
Põhivara amortisatsioon	148 230	156 336
Kahjum põhivara likvideerimisest	6 573	0
Rahavood käibekapitali muutustest (va rahalised vahendid)		
Nõuded ostjate vastu	-45 625	-1 243
Maksude ettemaksed	-3 600	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-35 091	-284 013
Varud	13 568	21 223
Ostjate ettemaksed	1 539	-308
Võlad hankijatele	-29 731	76 227
Maksuvõlad	-61 780	-6 661
Võlad töövõtjatele	-51 086	-15 155
Muud viitvõlad	60 000	0
Rahavood äritegevusest kokku	52 963	-3 384
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamisest	-145 901	-8 661
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-145 901	-8 661
Rahavood kokku	-92 938	-12 045
Rahalised vahendid perioodi alguses	138 365	150 410
Rahalised vahendid perioodi lõpus	45 427	138 365
Rahajäägi muutus	-92 938	-12 045



Nõuded ostjate vastu

01 Lisa 3 2003

	31.12.02	31.12.01
Ostjatelt laekumata arved tähtaegade lõikes		
Alla 1 kuu	80 464	31 302
1-3 kuud	10 476	16 129
3-12 kuud	10 597	8 481
Ebatõenäoline laekumine	6 944	0
Kokku	108 481	55 912

Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

Lisa 4

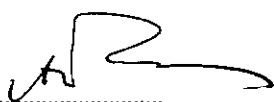
	31.12.02	31.12.01
Käibemaks	0	22 619
Kinnipeetud tulumaks	21 693	33 566
Sotsiaalmaks	36 858	64 573
Töötuskindlustusmakse	1 676	1 427
Kogumispensionimakse	178	0
Maksuvõlad kokku	60 405	122 185
Käibemaks	3 600	0
Ettevõtte tulumaks	26 519	26 519
Maksunõuded kokku	30 119	26 519

Materiaalne põhivara

Lisa 5

	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	1 186 284	1 186 284
Soetamine	145 901	145 901
Mahakandmine	-550 263	-550 263
Soetusmaksumus 31.12.2002	781 922	781 922
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	-888 056	-888 056
Arvestatud kulum	-148 230	-148 230
Mahakantud põhivara kulum	543 690	543 690
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-492 596	-492 596
Jääkmaksumus 31.12.2001	298 228	298 228
Jääkmaksumus 31.12.2002	289 326	289 326

Põhivarana arvestatakse varad maksumusega alates 5 000 krooni. Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil ja amortisatsiooninorm on 15-30% aastas.



01-07-2003

Lisa 6

Kasutusrent

2002 2001

Tasutud kasutusrendimaksed

251 895 269 538

Kasutusrendi lepingute alusel kasutatakse kohvikute ruume ja transpordivahendit.

Viitvõlad

Lisa 7

	31.12.02	31.12.01
Võlad töövõtjatele	70 961	122 047
sh Palgavõlg	42 909	77 735
Puhkusetasu reserv	28 052	44 312
Muud viitvõlad	60 000	0
Kokku	130 961	122 047

Omakapitali muutuste aruanne

Lisa 8

	Osa- kapital	Reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Omakapital seisuga 31.12.01	118 000	11 800	239 227	50 210	419 237
Eelmiste perioodide kasum/kahjum			50 210	-50 210	0
2002 aasta kasum				49 966	49 966
Omakapital seisuga 31.12.02	118 000	11 800	289 437	49 966	469 203

Realiseerimise netokäive

Lisa 9

	2002	%	2001	%
Toitlustustegevus	4 346 386	85.4	5 046 808	93.7
Muu tegevus (remondi- ja transporditeenused)	740 994	14.6	338 608	6.3
Kokku	5 087 380	100.0	5 385 416	100.0

Realisatsioon toimus Eesti Vabariigis

.....


Juhatuse kinnitus majandusaasta aruandele

01-07-2003

OÜ Tross & Ko juhatus on koostanud aruande 2002 aasta majandustegevuse kohta.....
Aruanne on koostatud kroonides. Aruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas EV seadusandluse ning hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit ja majandustulemusi.

Osaühing Tross & Ko on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Majandusaasta aruanne 2002 aasta kohta on kinnitatud ainuosaniku otsusega 27. juunil 2003.

Juhatuse liige

Allkiri

Kuupäev

Ants Tross

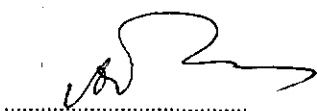


27.06.03

01-07-2003

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2002 a lõpus	289 437
2002 aasta kasum - jätta jaotamata	49 966
Jaotamata kasumi jääk	339 403



OSAÜHING TROSS & KO
Trummi 23-9, 12617 Tallinn
reg.kood 10095800

01-07-2003

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 27. JUUNI 2003

Osanik

Osa nimiväärtus

ANTS TROSS
aadress
Tallinn
ik 34304040231

118 000 krooni

Ants Tross
Juhatuses liige

