

TARTU MAJANDUS
R. O. K. K. K. K. K.
SISSE TULETUD

17-06-2003

21.6.2003

28.

Osaühing

VANEMUISE KOHVIK

2002.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus	01.01.2002
Majandusaasta lõpp	31.12.2002
Registreerimisnumber	10051694
Aadress	VANEMUISE 6 51003 TARTU
Telefon	07 440 140
Põhitegevusala	toitlustamine
Juhatuse liikmed	Olga Aasav Maia Paas
Audiitor	Eha Pott

Sisukord

Lk.nr.

1. Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	3
2. Tegevusaruanne	4
3. Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	5
4. Audiitori järeldusotsus	6
5. OÜ Vanemuise Kohvik 2002.a. Raamatupidamise aastaaruanne	7
5.1. Raamatupidamisbilanss	7
5.2. Kasumiaruanne	9
6. Raamatupidamise aruande lisad	10
6.1. Lisa 1 Juhatuse deklaratsioon	10
6.2. Lisa 2 Varud	11
6.3. Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
6.4. Lisa 4 Pangalaenu katteks omaniku poolt panditud isiklik vara	13
6.5. Lisa 5 Pikaajaliste laenude liigendus	14
6.6. Lisa 6 Omakapitali liikumise aruanne	15
6.7. Lisa 7 Rahavoo aruanne	16
6.8. Lisa 8 Maksuvõlad, hankijad, tellijad ja muud viitvõlad	17
6.9. Lisa 9 Neto realiseerimiskäive	18
6.10. Lisa 10 Bilansivälised varad	19
6.11. Lisa 11 Erakorralised tulud	20

MAAKOHTLUS
17-03-2003

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Vanemuise Kohvik juhatus on koostanud 2002.a. majandusaasta aruande.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb:

tegevusaruandest

kasumi jaotamise ettepanekust

juhatuse deklaratsioonist

audiitori järelauditsusest

raamatupidamise aastaaruandest

2002.a. Majandusaasta aruande kinnitas OÜ Vanemuise Kohvik osanike üldkoosolek
16. 06. 2003.a. Protokoll nr. 9. Juhatuse liikmed allkirjastasid 2002.a. Majandusaasta
aruande 16.06.2003.a.

Olga Aasav
juhatuse liige



Maia Paas
juhatuse liige



OÜ VANEMUISE KOHVIK 2002.a. TEGEVUSARUANNE

Osaühingu põhitegevuseks on toitlustamine, mille realisatsioon aruandeperioodil oli 2585551 krooni.

Tegevusaastal töötas osaühingus keskmiselt 18 inimest. Palgafond oli 624113 krooni, millest juhataja aasta brutotöötasu oli 157000 krooni.

OÜ Vanemuise Kohvik on saanud aruande perioodil annetusi seotud isikutelt 101000 krooni ja 7000 krooni EAS-lt.

Kasum aruande perioodi jooksul oli 59594 krooni, eelneval aastal kahjum summas 15869 krooni. Suuremateks kulukirjeteks olid amortisatsiooni kulud (128970 krooni), elektrikulud (99634 krooni), küttekulud (56297 krooni), reklaamikulud (49872 krooni) ja muud kulud (50685 krooni).

Aruandeperioodi jooksul soetati põhivara summas 79285 krooni, köögi inventari ja väikevahendeid summas 65888 krooni. 2002.a. lõpetati köögiruumide remont ja kapitaliseeriti renditud pinnale tehtud remondi kulud summas 334046 krooni, mida amortiseeritakse 2007. aastani.

Planeerisime 2002.a. osakapitali suurendamist, mis ei saanud teoks. Osakapitali suurendamine on plaanis järgneval perioodil.

Maia Paas
Juhatuseliige

M. Paas

OÜ Vanemuise Kohvik

TRIMMAK...
17-03-2003

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

1. Eelmise aastate jaotamata kasum 31.12.2002.a.	- 15358
2. 2002.a. kasum	59594
Kasum jaotamiseks:	44236
3. Kasumi jaotamine	
3.1. Eraldised reservfondi	4000
4. Jaotamata kasumi jääk	40236

Maia Paas
Juhatuse liige

M. Paas



OÜ Vanemuise Kohvik
Vanemuise 6
51003 TARTU

TARTU MAAMKOHUS
KIRJUTUS
17-03-2003

**Audiitori arvamus OÜ Vanemuise Kohvik
omanikele 31.12.2002 lõppenud majandusaasta
raamatupidamise aastaaruande audiitorkontrolli
kohta.**

Olen kontrollinud OÜ Vanemuise Kohvik 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande nõuetekohane koostamine on osaühingu juhtkonna kohustus. Vastutus aastaaruande koostamise õigsuse ja esitamise eest vastavalt kehtivale korrale, vajalike raamatupidamisregistrite pidamise ja säilitamise, sobivate arvestuspõhimõtete ja hindamismeetodite valiku, tõhusa sisekontrolli süsteemi kujundamise, raamatupidamise arvestuse sise-eeskirjade väljatöötamise ning vara säilitamise eest lasub osaühingu juhtkonnal. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisaldaks olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja osaühingu juhtkonnapoolseid raamatupidamisalaste hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et osaühing Vanemuise Kohvik 2002. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab bilansipäeva seisuga kasumit 59594 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002.a. 574 191 krooni kajastab, välja arvatud võimalik mõju tulenevalt rahaliste vahendite ja laovarude jääkide arvestusmetoodikast, oluliselt õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit.

Tartus,
15. juunil 2003.a.

Eha Pott

Vannutatud audiitor
tunnistus nr. 124

Eha Pott Audiitorbüroo

Aadress:
Haage 3-22 Tähtvere vald
61401 Ilmatsalu sjsk, Tartumaa
Reg nr 10000768
Tegevuskoht:
Teguri 37, 50107 Tartu

Tel +237 7 366 060
GSM +237 50 51 074
auditor@hot.ee

A/a 10102012690008
Eesti Ühispank
kood 401;
A/a 221010120759
Hansapank
kood 767

17-03-2003

OÜ VANEMUISE KOHVIK

Bilansikirjete nimetused	31.12.02	01.01.02	Lisa
AKTIVA			
Käibevara			
1. Raha ja pangakontod	32456	78027	
3. Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	11066	49530	
Kokku	11066	49530	
4. Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	0	1359	
Kokku	0	1359	
5. Muud viitlaekumised	285	0	
7.Varud			2
Tooraine ja materjal	93556	91227	
Ettemaksed hankijaile	4900	0	
Kokku	98456	91227	
Käibevara kokku	142263	220143	
Põhivara			3
9. Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	334046	0	
Masinad ja seadmed	488155	408870	
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)	-390273	-261343	
Lõpetamata ehitus	0	263140	
Kokku	431928	410667	
Põhivara kokku	431928	410667	
Aktiva (vara) kokku	574191	630810	

Maia Paas
juhatuse liige

M. Paas

17-00-2003

Bilansikirjete nimetused	31.12.02	01.01.02	Lisa
PASSIVA			
KOHUSTUSED			4,5,6
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
11.Võlakohustused			8
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	73200	99600	
Kokku	73200	99600	
13.Võlad hankijatele			8
Hankijatele tasumata arved	205744	239803	
Kokku	205744	239803	
15.Maksuvõlad	39522	49271	8
16.Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele	92489	25094	8
Kokku	92489	25094	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	410955	413768	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
19.Pikaajalisdvõlakohustused			5
Pangalaenu	79000	192400	
Kokku	79000	192400	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	79000	192400	
KOHUSTUSED KOKKU	489955	606168	
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			6
22.Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	40000	40000	
27.Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	-15358	-31227	
28.Aruandeaasta kasum (kahjum)	59594	15869	
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	84236	24642	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	574191	630810	

MaiaPaas
juhatuse liige

A. Paas

OÜ VANEMUISE KOHVIK

KASUMIARUANNE

7.11.2003
17-03-2003

	2002	2001	
ÄRITULUD			
1.REALISEERIMISE NETOKÄIVE	2585551	2154720	9
KOKKU ÄRITULUD	2585551	2154720	
ÄRIKULUD			
5.KAUBAD,TOORE,MATERJAL JA TEENUSED	1161569	996927	
6.MITMESUGUSED TEGEVUSKULUD	487064	365894	
7.TÖÖJÕU KULUD	826653	783634	
A.PALGAKULUD	624113	576828	
B.SOTSMAKS	190462	206806	
C.PUHKUSE RESERV	12078	0	
8.KULUM	128930	194583	
A.PÕHIVARA KULUM JA VÄÄRTUSE LANGUS	128930	194583	
9.MUUD ÄRIKULUD	4485	4560	
KOKKU ÄRIKULUD	2608701	2345598	
ÄRIKASUM (Kahjum)	-23150	-190878	
10.FINANTSTULUD			
E.MUUD INTRESSI- JA FINANTSTULUD	29	10	
FINANTSKULUD			
C.INTRESSIKULUD	25285	37763	
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	-48406	-228631	
12.ERAKORRALISED TULUD	108000	244500	11
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST	59594	15869	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	59594	15869	

Maia Paas
juhatuse liige *M. Paas*

Juhatuse deklaratsioon

Raamatupidamise kõikehõlmavuse ja raamatupidamispõhimõtete kohta

OÜ Vanemuise Kohvik juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud seisuga 31.12.2002.a raamatupidamise aruande, mis näitab 2002.aasta tulemuseks 59594 krooni punaskasumit ja bilansi kogusummaks 574191 krooni. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Juhatuse hinnangul on äriühing 2002.a jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Kinnitame kogu meie käsutuses oleva informatsiooni põhjal järgmist:

Ettevõtte tegevjuhtidena oleme teadlikud oma vastutusest aastaaruande koostamisel ning sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.

Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.

Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamises, olid aruandepäeval ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid ettevõtte omanduses aruandepäeval, on kajastatud aastaaruandes.

Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes. Meil ei ole andmeid peale aastaaruandes esitatud oluliste kohustuste, näiteks lahendamata või potentsiaalsete juriidiliste tülisimuste kohta.

Kõik ettevõtte poolt antud garantiid ja muud bilansivälised kohustused on tehtud audiitorile auditi käigus teatavaks ning ulatuses, millises peame nende realiseerumist tõenäoliseks, on need kantud kasumiaruandes kuluks.

Oleme teinud meie võimaluste piires kõik, et võtta arvesse ja informeerida audiitorit bilansikuupäeva järel aset leidnud olulistest sündmustest, potentsiaalsetest kohustustest, hüvitusnõuetest, maksudest jms.

Ettevõttel ei ole tuleviku jaoks tegevuskavasid, mis võiksid nõuda varade või kohustuste raamatupidamisväärtuste olulist korrigeerimist.

14.03.2002

Maia Paas
Juhatuse liige

M. Paas

Olga Aasav
Juhatuse liige

Olga Aasav

MAAKSÜS
17-00-2003

OÜ VANEMUISE KOHVIK

.....
Lisa nr. 2

VARUD

Varude maksumus kantakse kuludesse FIFO meetodil. Varud on hinnatud soetusmaksumuse alusel. Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. 2002.a. jooksul alla hinnatud valmistoodangut, toorainet ja materjali ei olnud.

Maia Paas
Juhatuses liige

M. Paas

17-03-2003

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad kasutamise tähtajaga üle aasta ja hinnaga alates 3000,- kroonist ning rohkem. Ülejäänud varad on käibevarad ja kantakse kuludesse

100 %-liselt nende kasutamisele võtmisel.

Amortisatsiooniarvestuses kasutati lineaarmetodit.

	Maa	Ehitised	Masinad ja sead.	Muu inven- tar	Kulum	Lõpet. ehitus	Ette- maksed	Mater.p/v kokku	Immat. põhi- vara	Jääk- maksu- mus
Aasta alg.			408870		261343	263140		672010	0	410667
Soetamine			79285					79285		
Soetatud										
äriühendl.										
kaudu										
Müük										
Rekonstr.		334046						334046		
Allahindlus										
Allah.korrig.										
Mahakand.										
Kulum					128930					
lõpetamata ehitus						-263140		-263140		
Aasta lõpp		334046	488155		390273	0		822201	0	431928

Maia Paas
juhatuse liige

M. Paas

OÜ VANEMUISE KOHVIK

Lisa 4

MAIA PAAS
17-03-2003

PANGALAENU KATTEKS OMANIKU POOLT
PANDITUD ISIKLIK VARA

Pandivara nimetus	Pandile andja	Maksumus	Tagastamise aeg
Ajamaja Haaslava vald, Aardlapalu küla	Maia Paas	Kogu maksumus	20.12.2003.a.

Maia Paas
juhatuse liige

M. Paas

17-00-2003

PIKAAJALISTE LAENUDE LIIGENDUS
JA TÄHTAJALISUS AASTA LÕPUL
2002.a.

Pank	Laenu summa aasta alg.	Laenu kasviku	Laenu tagast. tähtaeg	Tagast. kuni 01.01.02	Jääk aasta alg.	Juurde võetud laen	Tag.tud aasta jooksul	Tagast. 2003.a.	Jääk a. lõpuks
ÜHISPANK	820000	7,5+eurob	2005	528000	292000	0	139800	73200	152200
KOKKU	820000	7,5+eurob	2005	528000	292000	0	139800	73200	152200

Maia Paas
juhatuse liige

M. Paas

Omakapitali liikumise aruanne

	Osa- kapital	Ülekurss kapital	Reserv- kapital	Muud reservid	Eelm.per. jaotamata kasum	Aruand aasta kasum	Oma aktsiad (miinus)	Kokku
Omakapital								
aasta algul	40000	0	0	0	-31227	15869	0	24642
kokku								
Bilanss (2002)	0	0	0	0	15869	-15869	0	0
Aruandeaasta kasum (2002)	0	0	0	0	0	59594	0	59594
Väljalastud osakuid	0	0	0	0	0	0	0	0
Annetatud kapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Ümberhindluse- reservi muutus (üles/alla) (müüdüd)	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserv kapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Muude reservide moodustamine	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondiemmisioon	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendid	0	0	0	0	0	0	0	0
Oma aktsiate ost / müük	0	0	0	0	0	0	0	0
Omakapital aastalõpul kokku	40000	0	0	0	-15358	59594	0	84236

 Maia Paas
 juhatuse liige



RAHAVOO ARUANNE

	2002	2001
I. Rahavood äritegevusest		
a) käibekapital äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)	59594	15869
Materiaalse põhivara kulum +	128930	78534
Immateriaalse vara kulum +	0	116049
Kasum/kahjum materiaalsest põhivarast	0	-1154
Kokku rkäibekapital äritegevusest	I	188524
b) käibekapitali kirjete muutus		
Nõuded ostjate vastu	-38464	43193
Mitmesugused nõuded	-1359	-119829
Viitlaekumised	285	0
Varud kokku	7229	4058
Lühiajalised võlakohustused	26400	164500
Võlad hankijatele	34059	-110906
Maksuvõlad	9749	-22564
Viitvõlad	-67395	55184
Kokku käibekapitali kirjete muutus	-29496	13636
I Rahavood äritegevusest kokku	218020	197970
II. Rahavood finantseerimistegevusest		
Pikaajalise laenu tagasimaksed	113400	69900
II Rahavoog finantseerimistegevusest kokku	II	-113400
III. Rahavoog investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara ost -	150191	91219
Lõpetamata ehitus	0	263140
Puhas rahavoog investeerimistegevusest	150191	354359
Kokku rahavood	-45571	-226289
Raha ja pangakontode ekvivalentide muutus	-45571	-226290
Raha aasta algul	78027	304317
Raha aasta lõpul	32456	78027
Raha jäägi muutus	-45571	226290

Maia Paas
juhatuse liide

M. Paas

MAKSUVÕLAD, HANKIJAD, TELLIJAD JA MUUD VIITVÕLAD

Nimetus	Summa
1. Ostjatelt laekumata arved	11066
2. Muud viitlaekumised	285
3. Võlad hankijatele	205744
4. Maksuvõlad s.h.	39522
Käibemaks	13280
Üksikisiku tulumaks	8798
Sotsmaks	16755
Töötuskindlustusmaks	689
5. Lühiajaline laen	
Pangalaen tagastamisega 2003a.	73200
6. Viitvõlad s.h.	
Töötajatele	55317
Puhkuse reserv	27844
Maksud puhkuse reservist	9328
kokku	92489
7. Pangalaen pikaajaline osa	79000

OÜ Vanemuise Kohvik

TRAKTOR
Eesti Vabariik
Lisa nr. 917-00-2003

NETO REALISEERIMISKÄIVE

Osaühing Vanemuise Kohvik neto realiseerimiskäive 2002.a. moodustas 2 585 551 krooni, mis kõik toimus Eesti territooriumil ja oli seotud toitlustamisega.

Maia Paas
juhatuse liige



Bilansivälised varad

Väheolulise, vähem kui 3000 krooni maksumusega põhivara, mis on kantud kuludesse, on tegelikult veel kasutusel maksumuses 101272 krooni.
Sellest 2002.a. On soetatud 65888 krooni.

Materiaalset põhivara, mis on täielikult amortiseerunud, ei ole kasutusel.

Maia Paas
juhatuse liige

M. Paas

17-03-2003

ERAKORRALISED TULUD

1. 2002.a. Tegevuskahjumi katteks loobusid omanikud oma antud laenust summas 101000 krooni.

2. EAS kandis 7000 krooni.

Maia Paas
juhatuse liige

M. Paas

OÜ Vanemuise Kohvik

MAIA PAAS
004010001
17-03-2003

OSANIKE NIMEKIRI

Juhatuse liige nimekiri	Isiku kood	Aadres	Aasta alg.	Suurendus + Vähendus -	Aasta lõpp
Olga Aasav	46010232744	Pallase pst 65 Tatrtu	20000 1 tk.		20000 1 tk.
Maia Paas	45804302734	Timuti 15-13 Tartu	20000 1 tk.		20000 1 tk.

Maia Paas
juhatuse liige

M. Paas