

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2004

0-16

Külli Mendel

Treegeri Kohviku OÜ
Majandusaasta aruanne
2003

Treegeri Kohviku OÜ
Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10094404
Juriidiline aadress:	72712 Paide, Pärnu 18 Järvamaa, Eesti Vabariik
Telefon:	38 50 173
Põhitegevusala:	toitlustamine
Tegevjuht:	Tiia Paosalu

Sisukord

Ettevõtte üldandmed	Lk.2
Sisukord	Lk.3
Tegevusaruanne	Lk.4
Juhatuse deklaratsioon	Lk.5
Bilanss	Lk.6
Kasumiaruanne	Lk.7
Rahavoogude aruanne	Lk.8
Omakapitali muutuse aruanne	Lk.9
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	Lk.10
Lisa nr.1 Nõuded ostjate vastu	Lk.12
Lisa nr.2. Varud	Lk.12
Lisa nr.3 Materiaalse põhivara liikumine	Lk.12
Lisa nr.4 Kapitalirent	Lk.12
Lisa nr.5 Maksud	Lk.13
Lisa nr.6 Viitvõlad, võlad töövõtjatele	Lk.13
Lisa nr.7 Osakapital	Lk.13
Lisa nr.8 Realiseerimise netokäive	Lk.13
Kasumijaotamise aruanne	Lk.14
Majandusaasta aruande allkirjad	Lk.15

2003.a. tegevusaruanne

Treegeri Kohviku OÜ põhitegevusalaks on toitlustamine.

Eelmise majandusperioodiga võrreldes suurenes käive 2003.a. üle 26 %.

Käesoleval perioodil saadi majandustegevuse tulemusena 19 906 krooni kasumit.

Treegeri Kohviku OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli kolmteist inimest. 2003.

aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 458 517 krooni, seal hulgas sotsiaalmaksud 115 059 krooni.

Ettevõtte juhatus on kahe liikmeline. Juhatusel liikmetele juhatus tasu ei makstud. Juhatusel liikmetele nende lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Treegeri Kohviku OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on käibe kasvu suurendada, selleks laiendatakse kaupade sortimenti ja mitmekesistatakse menüüd veelgi. Eesmärk on firma turuositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

SISSE TULNUD

28 -06- 2004

Juhatuse deklaratsioon

TREEGERI KOHVIKU OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja ragavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 27.05.2004 vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on TREEGERI KOHVIKU OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Paides, 28.05.2004



Juhatuse liige
Tiia Paosalu



28-06-2004

Bilanss seisuga 31.12.2003

		<i>kroonides</i>	
	Lisa nr.	31.12.2003	31.12.2002
AKTIVA			
I KÄIBEVARA			
1.Raha ja pangakontod		6 647	0
1.1. Kassa		457	0
1.2.Pank			
Kokku 1.rühm		7 104	18 732
2.Nõuded ostjate vastu	1	45 511	21 640
3. Varud	2	241 342	176 669
4. Ettemaksed hankijatele		0	140
KOKKU KÄIBEVARA		293 957	217 181
II PÕHIVARA			
7. Põhivara			
7.1. Materiaalne põhivara	3		
7.1.1. Masinad ja seadmed		134 006	114 956
7.1.2.Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)		-106 046	-91 711
Kokku 7.rühm		27 960	0
KOKKU PÕHIVARA		27 960	23 245
KOKKU AKTIVA		321 917	240 426
PASSIVA			
III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
8. Pikaajaliste kohust.tagasimaksed järgmisel perioodil	4	23 216	0
9.Võlad hankijatele		31 269	29 738
10.Maksuvõlad	5	46 401	36 570
11.Viitvõlad,võlad töövõtjatele	6	59 418	32 411
LÜHIAJALISED KOHUSTUSD KOKKU		160 304	98 719
V OMAKAPITAL			
13.Osakapital nimiväärtuses	7	40000	40000
14.Kohustuslik reservkapital		4000	4000
15.Eelmiste perioodide kasum(kahjum)		97 707	72 110
16.Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 906	25 597
KOKKU OMAKAPITAL		161 613	141 707
KOKKU PASSIVA		321 917	240 426



Kasumiaruanne

Skeem 1

	2003	2002
ÄRITULUD		
1. Müügitulu	1 307 587	1 034 737
Kokku äritulud	1 307 587	1 034 737
ÄRIKULUD		
3. Kaubad, toore, materjal, teenused	457 337	369 764
4. Mitmesugused tegevuskulud	355 835	278 905
5. Palgakulu	343 458	253 648
6. Palgaga seotud maksud	115 059	86 006
7. Põhivara kulum	14 335	19 786
Kokku ärikulud	1 286 024	1 008 109
ÄRIKASUM	21 563	26 628
10. Muud intressikulud	1 657	1 031
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	19 906	25 597
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	19 906	25 597



Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2003	kroonides 2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	21 563	
Korrigeerimised:		
Materiaalse põhivara kulum	14 335	
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	35 898	25 597
Nõuded ostjate vastu	-23 871	6 607
Varud	-64 673	-81 669
Hankijatele tasumata arved	1 531	24 963
Maksuvõlad	9 831	
Viiuvõlad	27 007	
Ettemaksed hankijatele	140	
Põhitegevuse genereeritud raha	-14 137	-24 502
Intressimaksed	-1 657	0
Kokku rahavood äritegevusest	-15 794	-24 502
Investeeringustegevuse rahavood		
Põhivara soetamine	-19 050	19 786
Kokku rahavood investeeringustegevusest	-19 050	19 786
Finantseeringustegevuse rahavood		
Kapitalirendimaksed	23 216	0
Kokku rahavood finantseeringustegevusest	23 216	0
Rahajäägi kogumuutus	-11 628	-4 716
Raha algjääk	18 732	23 448
Raha lõppjääk	7 104	18 732

Omakapitali muutuse aruanne

	kroonides				
	Osakapital	Kohust. reserv- kapital	Eelmiste per. jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40000	4000	72 110	25 597	141 707
Eelmise perioodi kasum			97 707		
2003.a. kasum				19 906	
Seisuga 31.12.03	40000	4000	97 707	19 906	161 613

28 -06- 2004

Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

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

TREGERI KOHVIKU OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad summasid käesoleval majandusaastal ei olnud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja seotamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina(varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on olulised kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid, vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidele järgmised:

- | | |
|---------------------|-----|
| -masinad ja seadmed | 20% |
| -muu inventar | 20% |

28-06-2004

Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimisest ja finantseerimisest on kajastatud otsemeetodil.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Treegeri Kohviku OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist

28-06-2004

Lisa nr. 1 Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid 45 511 krooni väärtuses on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid summasid käesoleval majandusaastal ei olnud.

Lisa nr. 2 Varud

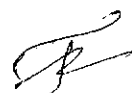
Varusid on bilansis kajastatud 241 342 krooni väärtuses.

Lisa nr. 3 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.02	114 956	0	114 956
Soetamine	19 050	0	19 050
Soetusmaksumus 31.12.03	134 006	0	134 006
Akumul.kulum 31.12.02	-91 711	0	-91 711
Kulum	-14 335	0	-14 335
Akumul.kulum 31.12.03	-106 046	0	-106 046
Jääkväärtus 31.12.02	23 245	0	23 245
Jääkväärtus 31.12.03	27 960	0	27 960

Lisa nr. 4 Kapitalirent

Bilansi real *Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil* kajastatakse kapitalirendina ostetud kohvimasina maksekohustust ja kasutusrendina ostetud sõiduauto järgmise perioodi võlga. Kapitalirendi kohustus moodustab 23 216 krooni.



Lisa nr. 5 Maksud

Maksuliik	31.12.2003 Maksuvõlg	31.12.2003 Intressivõlg
Käibemaks	5 919	933
Üksikisiku tulumaks	9 972	230
Sotsiaalmaks	26 117	1 386
Erisoodustuse tulumaks	0	32
Töötuskindlustus	962	79
Kogumispension	743	28
Kokku	43 713	2 688

Lisa nr. 6 Viitvõlad, võlad töövõtjatele

Bilansi real 11 Viitvõlad, võlad töövõtjatele on kajastatud 59 418 krooni, mis koosneb töövõtjatele välja maksmata detsembri töötasust 33 791 ja puhkuse kohustusest 25 627 krooni.

Lisa nr.7 Osakapital

Osakapital üldsummas 40 000 krooni koosneb kahest osast nimiväärtusega 20 000 krooni.

Lisa 8. Neto realiseerimiskäive

Tulu kaupade müügist 1 307 587 krooni

Kogu kaup on realiseeritud Eesti Vabariiki.

28 -06- 2004

2003.a. kasumijaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 01.01.03 97 707 krooni

2003.a. aruandeaasta kasum 19 906 krooni

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk
pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist 117 613 krooni

28-06-2004

Juhatuse allkirjad 2003. majandusaasta aruandele

TREGERI KOHVIKU OÜ juhatus on koostanud majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 05.juunil 2004.a. ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

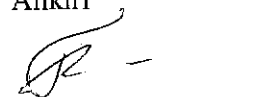
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

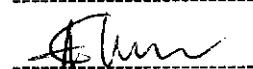
Tiia Paosalu

juhatuse liige



Anne-Ly Ehman

juhatuse liige



28 -06- 2004

TALLINNA LINNAKOHTU REGISTRIOSAKONNALE

OÜ TREEGERI KOHVIKU OSANIKE

NIMEKIRI

SEISUGA 30.APRILL 2004.A.

TIIA PAOSALU 45505274919

PAIDE LINN, JÄRVAMAA

OSA SUURUSEGA 20 000 KROONI

ANNE.LY EHMAN 46806254921

PAIDE LINN, JÄRVAMAA

OSA SUURUSEGA 20 000 KROONI

JUHATUSE LIIGE: TIIA PAOSALU