

OÜ ORFEUM
Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp: 31 detsember 2001

15.10.2001

Ärinimi:
Äriregistri kood:
Aadress:
Telefon:
Faks:

OSAÜHING ORFEUM
10345846
Valdeku 17-2, 11621 Tallinn
6 729 042
6 729 041

Tegevjuht:

Kaido Nurja

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

OÜ Orfeumi juhatus on koostanud 2001.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 27. juunil 2002. a. ning millele on alla kirjutanud:

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Matti Martinson

juhatuse esimees


27. 06. 2002

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne skeem 2	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvutusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Varud	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara liikumine	11
Lisa 4. Kasutusrent	11
Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed	12
Lisa 6. Realiseeritud netokäive	12
Lisa 7. Tulumaks	12
Audiitori järeldus	13
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	14
Lisainfo	15

Tegevusaruanne

Osaühing Orfeum alustas oma tegevust 01.02.1997 on registreeritud Eestis, Tallinnas, kus toimub ka majandustegevus. Tegevusaladeks on toitlustamine ja koolitustegevus ja kursuste korraldamine (kestvusega kuni 6 kuud).

Olulisemad muudatused on: Tulid juurde Tallinna Üldgümnaasiumi õpilaste toitlustamine.

Edaspidi jätkame toitlustamise ja koolitusega. Taas alustame Tallinna Nõmme Põhikooli toitlustamisega. Sügisest 2002 on plaanis laiendada toitlustustegevust Tallinna Hiiu Põhikoolis ja Tallinna I Intenaatkoolis. 2001 a. alustasime peolaudade korraldamisega, 2002 aastal jätkame ka selle tegevusega.

2001. a. majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid ja ka järgneva aastaks ei planeerita neid.

Investeeringupoliitikas lähtutakse Eesti Vabariigi poolt kehtestatud nõuetest, sööklad viia vastavusse tervisekaitse ja euro nõuetega.

Osaühingut juhib juhatus, mis koosneb ühest liikmest ja tema töötasu on 10 000 kr. kuus.

Osaühingu tegevust juhib tegevdirektor ja tema tasu on 3000 kr. kuus.

2000.a. töötajate keskmine arv oli 23 ning nende tasu üldsumma oli 852,4 tuhat kr.

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2001	31.12.2000
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	(Lisa 1)	494 927	376 746
Nõuded ostjate vastu			0
Ostjatelt laekumata arved		3 500	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
Intressid		449	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	(Lisa 5)	65 220	18 917
Varud	(Lisa 2)		
Tooraine ja materjal		13 507	40 443
Ettemaksed hankijatele		10 475	3 102
KÄIBEVARA KOKKU		588 078	439 208
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	(Lisa 3)		
Muu inventar, tööriistad ja muud			
(soetusmaksumuses)		396 021	209 483
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		- 79 739	- 70 125
PÕHIVARA KOKKU		316 282	139 358
AKTIVA KOKKU		904 360	578 566

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	214 235	31 017
Võlad hankijatele	22 241	2 064
Maksuvõlad (Lisa 5)	43 891	27 118
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	90 290	78 727
Muud lühiajalised kohustused	28 406	24 122

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	399 063	163 048
--------------------------------------	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	76 000	76 000
Reservid		
Kohustuslik reserv	7 600	4 550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	209 937	37 439
Aruandeaasta kasum	211 760	297 529

KOKKU OMAKAPITAL	505 297	415 518
-------------------------	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU	904 360	578 566
----------------------	----------------	----------------

Kasumiaruanne skeem 2

		Kroonides	
		2001	2000
Realiseerimise netokäive	(Lisa 6)	2 706 070	2 170 245
Realiseeritud toodete kulu		3 398 095	2 724 964
BRUTOKASUM		- 692 025	- 554 719
Üldhalduskulud		1 142 441	658 453
Muud äritulud		2 046 440	1 510 302
Muud ärikulud		55	0
ÄRIKASUM		211 919	297 130
FINANTSTULUD			
muud intressi- ja finantstulud		449	404
FINANTSKULUD			
intressikulud		608	5
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		211 760	297 529
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		211 760	297 529
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		211 760	297 529

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	76 000	4550	29 267	8 172	117 989
Makstud dividendid					
Reservi suurendamine					
Eelmise perioodi kasum			8172	-8 172	
2000.a. kasum				297 529	297 529
Seisuga 31.12.00	76 000	4 550	37 439	297 529	415 518
Seisuga 01.01.01	76 000	4 550	37 439	297 529	415 518
Makstud dividendid					
koos tulumaksuga			-37 439	-84 542	-121 981
Reservi suurendamine		3 050		-3 050	0
Eelmise perioodi kasum			209 937	-209 937	0
2001.a. kasum				211 760	211 760
Seisuga 31.12.00	76 000	7 600	209 937	211 760	505 297

Vastavalt OÜ Orfeum põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 76 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 304 000 krooni.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

Kroonides

	2001	2000	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum enne tulumaksu	211 760	297 529	kasumiaruanne
Korrigeerimised (+/-)			
Materiaalse põhivara kulum	65 012	43 285	Lisa 3
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	276 772	340 814	
Käibekapitali kirjete muutused : (+/-)			bilansist
Ostjatelt laekumata arved	-3 500	0	
Muud lühiajalised nõuded	0	708	
Laekumata intressid	-449	0	
Varud	26 936	-40 443	
Tulevaste perioodide kulud	-46 303	38 931	
Maksuvõlad	16 773	11 634	
Võlgnevus hankijatele	12 804	2 008	
Ostjate ettemaksed	183 218	27 055	
Viitvõlad	11 563	71 036	töövõtjad
Muud lühiajalised kohustused	4 284	24 122	
Kokku	205 326	135 051	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	482 098	475 865	
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST			
Põhivara soetamine	241 936	101 864	Lisa 3
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST			
Dividendide maksmine koos tulumaksuga	121 981	0	bilanss
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	118 181	374 001	
RAHAJÄÄGI ALGJÄÄK	376 746	2 745	
RAHAJÄÄGI LÖPPJÄÄK	494 927	376 746	

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

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. Juhatuse hinnangul on OÜ Orfeum jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärukses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhisel arvestusprintsiibil.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta ja võetakse arvele soetamismaksumuses.

Põhivara amortiseeritaks lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooni normid:

Tööriistad ja muu inventar 20 – 40 % aastas.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Orfeum moodustanud reserv kapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha- ja pangakontod.

	2001	2000
Sularaha kassas	358 875	355 167
Pangakonto EEK	136 052	21 579
Kokku	494 927	376 746

Lisa 2. Varud.

Tooraine ja materjal 31.12.2001	13 507
Tooraine ja materjal 31.12.2000	40 443

Varade hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Varusid ei ole aruandeaastal ümber hinnatud.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.

Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud.

	2001	2000
Soetusmaksumus aasta alguses	209 483	132 638
Soetamine	241 936	101 864
Mahakandmine (-)	- 55 398	- 25 019
Soetusmaksumus aasta lõpuks	396 021	209 483
Akumuleeritud kulum aasta alguses	70 125	51 859
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	65 012	43 285
Mahakantud põhivara kulum (-)	- 55 398	- 25 019
Akumuleeritud kulum aasta lõpuks	79 739	70 125
Jääkmaksumus aasta alguses	139 358	80 779
Jääkmaksumus aasta lõpuks	316 282	139 358

Lisa 4. Kasutusrent.

Muu inventari kasutamise eest

2001.a. maksed	159 615 krooni
2000.a. maksed	70 268 krooni

Renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	65 220	0	11 111	0
Sotsiaalmaks	0	27 249	0	12 172
Isiku tulumaks	0	16 484	0	14 946
Ettevõtte tulumaks	0	158	7 806	0
Kokku	65 220	43 891	18 917	27 118

Lisa 6. Realiseerimise netokäive.

Realisatsioon tegevusalade lõikes:

	2001		2000	
Toitlustamine	2 621 612	97%	2 148 617	99%
Koolitustegevus ja kursuste korraldamine	84 458	3%	21 628	1%
Kokku	2 706 070	100%	2 170 245	100%

Realisatsioon toimus Eestis.

Lisa 7. Tulumaks.

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 moodustas 422 tuhat krooni. Võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda jaotamata kasumi väljamaksmisel netodivendidena summas 150 tuhat krooni on 53 tuhat krooni..

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
31.12.2001.a. seisuga koostatud raamatupidamise aruandele
OÜ ORFEUM osanikele

Olen kontrollinud OÜ ORFEUM 31.12.2001.a. seisuga koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. 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 võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen kontrollinud väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansimahuks 904 360 krooni ja finantstulemuseks 2001.a. eest 211 760 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ORFEUM majandustulemusi ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 30.juunil 2002.a.

Vannutatud audiitor

Aili Rannula



Tunnistus nr. 89

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Orfeumi juhatus otsustas jaotada 2001. Aasta lõpuks kogunenud 421697 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

dividendideks	150 000 krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	271 697 krooni.

Lisainfo

Muud äritulud	2001	2000
Saadud toetused riigilt (omavalitsuselt)	2 042 128	1 509 611
Aruandeperioodil selgunud Eelmiste aastate kasum	4 312	691
Kokku	2 046 440	1 510 302