

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Pauline Catering OÜ

registrikood: 11404255

tänava/talu nimi, Käärametsa tee 8
maja ja korteri number:

küla: Laiaküla küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74008

telefon: +372 5046284

e-posti aadress: info@pauline.ee, ylle.tiimus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Pauline Catering OÜ alustas tegevust 2007 a. juulis. Eesmärgiks on pakkuda toitlustamise ja teenindusega seotud teenust.

Pauline Cateringil oli 2010 majandusaastal müügitulu 43 469 eurot ja 2011 aastal 77 648 eurot.

Palgakulu oli 17 226 eurot.

Ettevõttes on kolm põhikohaga töötaja. Vastavalt tellimustele ja hooajale töötas ettevõttes kuni kuus lepingulist töötajat.

2009 majandusaastal investeeriti ettevõtte arengusse. Osaleti mitmel läbirääkimisel statsionaarse toitlustusettevõtte avamise osas.

Uuel majandusaastal on jätkuvalt eesmärk leida statsionaarne toitlustusettevõte, mille najal pakkuda toitlustusteenust kohapeal kui ka laiendada cateringi alast tegevust..

Peamisi finantssuhtarve majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende metoodika:

	2011	2010
1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 -müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100	78,62	37,46
2. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100	0,41	21,21
3. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused	2,53	3,36
4..ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100	1,63	57,33
5.ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100	2,51	73,03

Juhatuse liige

Ülle Tiimus

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna poolt esitatud Pauline Catering OÜ raamatupidamise aastaaruanne järgib majandusaasta koostamise põhimõtteid, arvestusmeetodeid

ja hindamisaluseid, mis vastavad Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Pauline Catering OÜ finantsseisu, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Raamatupidamise korraldamise eest vastutab Pauline Catering OÜ juhatus.

Tegevjuhtkond kinnitab Pauline Catering OÜ 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsut ja täielikkust

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 591	10 274	2
Nõuded ja ettemaksed	951	1 346	3
Varud	1 060	0	
Kokku käibevara	17 602	11 620	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 304	4 460	5
Kokku põhivara	2 304	4 460	
Kokku varad	19 906	16 080	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66	0	
Võlad ja ettemaksed	6 892	3 458	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	6 958	3 458	
Kokku kohustused	6 958	3 458	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 810	592	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	326	9 218	
Kokku omakapital	12 948	12 622	
Kokku kohustused ja omakapital	19 906	16 080	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	77 648	43 469	8
Muud äritulud	0	3 835	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 813	-19 272	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 636	-9 003	
Tööjõukulud	-17 226	-6 845	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 156	-2 647	5
Muud ärikulud	-447	-306	
Ärikasum (kahjum)	370	9 231	
Finantstulud ja -kulud	-44	-13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	326	9 218	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	326	9 218	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	370	9 231	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 156	2 647	5
Kokku korrigeerimised	2 156	2 647	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	395	-1 001	
Varude muutus	-1 060	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 500	556	
Laekunud intressid	0	4	
Makstud intressid	-44	-16	
Kokku rahavood äritegevusest	5 317	11 421	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 072	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 072	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 898	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-761	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-2	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 661	
Kokku rahavood	5 317	4 688	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 274	5 586	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 317	4 688	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 591	10 274	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	592	3 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 218	9 218
31.12.2010	2 556	256	9 810	12 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)			326	326
31.12.2011	2 556	256	10 136	12 948

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pauline Catering OÜ 2011.a.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid. Pauline Catering OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostajatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid araldi, arvestades taedaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 074	307
Arvelduskontod	14 517	9 967
Kokku raha	15 591	10 274

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	619	1 114	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	127	4
Ettemaksed	332	105	
Kokku nõuded ja ettemaksed	951	1 346	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 293	0	1 687
Üksikisiku tulumaks	0	534	0	220
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	1 232	0	454
Kohustuslik kogumispension	0	55	0	4
Töötuskindlustusmaksed	0	157	0	58
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	50	0	23
Ettemaksukonto jääk	0		127	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 321	127	2 446

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad on Tallinna müügimaks.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	3 831	3 831	4 080	7 911
Akumuleeritud kulum	-2 073	-2 073	-1 803	-3 876
Jääkmaksumus	1 758	1 758	2 277	4 035
Ostud ja parendused	3 072	3 072		3 072
Amortisatsioonikulu	-1 758	-1 758	-889	-2 647
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 072	3 072	4 080	7 152
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 692	-2 692
Jääkmaksumus	3 072	3 072	1 388	4 460
Amortisatsioonikulu	-768	-768	-1 388	-2 156
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 072	3 072		3 072
Akumuleeritud kulum	-768	-768		-768
Jääkmaksumus	2 304	2 304	0	2 304

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 265	603	
Võlad töövõtjatele	1 306	410	
Maksuvõlad	3 321	2 446	4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 892	3 459	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 648	43 469
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 648	43 469
Kokku müügitulu	77 648	43 469
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine üritustel	77 648	43 469
Kokku müügitulu	77 648	43 469

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 817	5 093
Sotsiaalmaksud	4 409	1 752
Kokku tööjõukulud	17 226	6 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi. Tehinguid seotud osapooltega ei ole teostatud.

Aruande digitaalallkirjad

Pauline Catering OÜ (registrikood: 11404255) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE TIIMUS	Juhatuse liige	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	326
Kokku	10 136

2011 aasta kasum summas 326 € kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	326
Kokku	10 136

2011 kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumile. Dividende ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	77648	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Tiimus	45809052721		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046284
E-posti aadress	info@pauline.ee
E-posti aadress	ylle.tiimus@gmail.com