

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2003

OÜ Orfeumi majandusaasta aruanne

OÜ ORFEUM
Majandusaasta aruanne

cg17
Marie Tsine

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp: 31 detsember 2002

Ärinimi:
Äriregistri kood:
Aadress:
Telefon:
Faks:

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

Tegevjuht:

Kaido Nurja

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

1. Osanike nimekiri.

MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA JA ALLKIRJAD

OÜ Orfeumi juhatus on koostanud 2002.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 01.juunil 2003.a. ning millele on alla kirjutanud:

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Matti Martinson

juhatuse esimees



SISUKORD

Juhatuse deklaratsioon	3
Tegevusaruanne	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne skeem 2	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvutusmeetodid	10
Lisad	11-12
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	13
Lisainfo	14
Audiitori järeldusotsus	15

30.05.2003

OÜ Orfeum majandusaasta aruanne

**Juhatuse deklaratsioon 2002.a. majandusaasta
aruande juurde**

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. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindavad tegurid, mis ilmneseid bilansi koostamise kuupäeval 31.12.2002 ja aastaaruande koostamise päeval 30.05.2003. Juhatuse hinnangul on OÜ Orfeum jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Matti Martinson
Juhatuse esimees

Tegevusaruanne

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

Olulisemad muudatused on: tulid juurde Tallinna 1. Internaatkooli ja Tallinna Hiiu Põhikooli õpilaste toitlustamine.

Edaspidi jätkame toitlustamise ja koolitusega. Taas alustasime Tallinna Nõmme Põhikooli toitlustamisega. Sügisest 2003 on plaanis laiendada toitlustustegevust Tallinna koolides.

2002.a. majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid ja ka järgnevas aastaks ei planeerita neid.

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

Osaühingut juhib juhatus, mis koosneb ühest liikmest ja tema tasu on 16 000 kr. kuus.

Osaühingu tegevust juhib tegevdirektor ja tema tasu on 5000 kr. kuus.

2002.a. töötajate keskmine arv oli 33 ning nende tasu üldsumma oli 1 353,9 tuhat krooni.

Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.2002	31.12.2001
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	(Lisa 1)	660 273	494 927
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		40 850	3 500
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-2 000	0
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		639	0
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			0
Intressid		1 552	449
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	(Lisa 6)	0	65 220
Muud ettemaksud tulevaste perioodide kulud		2 964	0
Varud	(Lisa 3)		
Tooraine ja materjal		27 337	13 507
Ettemaksed hankijatele		14 415	10 475
KÄIBEVARA KOKKU		746 030	588 078
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	(Lisa 4)		
Muu inventar, tööriistad ja muud (soetusmaksumuses)		520 129	396 021
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		- 132 647	- 79 739
PÕHIVARA KOKKU		387 482	316 282
AKTIVA KOKKU		1 133 512	904 360

PASSIVA

31.12.2002 31.12.2001

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest	157 174	214 235
Võlad hankijatele	15 257	22 241
Maksuvõlad (Lisa 6)	223 701	43 891
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	162 400	90 290
Muud lühiajalised kohustused	52 230	28 406

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	610 762	399 063
--------------------------------------	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	76 000	76 000
Reservid		
Kohustuslik reserv	7 600	7 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	218 995	209 937
Aruandeaasta kasum	220 155	211 760

KOKKU OMAKAPITAL	522 750	505 297
-------------------------	----------------	----------------

PASSIVA KOKKU	1 133 512	904 360
----------------------	------------------	----------------

Kasumiaruanne skeem 2

		Kroonides	
		2002	2001
Realiseerimise netokäive	(Lisa 7)	3 214 365	2 706 070
Realiseeritud toodete kulu		5 669 312	3 398 095
BRUTOKASUM		- 2 454 947	- 692 025
Üldhalduskulud		868 508	1 142 441
Muud äritulud		3 542 619	2 046 440
Muud ärikulud		2 000	55
ÄRIKASUM		217 164	211 919
FINANTSTULUD			
muud intressi- ja finantstulud		2 991	449
FINANTSKULUD			
intressikulud		0	608
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		220 155	211 760
KASUM ENNE MAKSUSTAMIST		220 155	211 760
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		220 155	211 760

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	76 000	4 550	37 439	297 529	415 518
Makstud dividendid					
koos tulumaksuga	0	0	-37 439	-84 542	-121 981
Reservi suurendamine	0	3 050	0	-3 050	0
Eelmise perioodi kasum	0	0	209 937	-209 937	0
2001.a. kasum	0	0	0	211 760	211 760
Seisuga 31.12.01	76 000	7 600	209 937	211 760	505 297
Seisuga 01.01.02	76 000	7 600	209 937	211 760	505 297
Makstud dividendid					
koos tulumaksuga	0	0	-202 702	0	-202 702
Eelmise perioodi kasum	0	0	211 760	-211 760	0
2002.a. kasum	0	0	0	220 155	220 155
Seisuga 31.12.02	76 000	7 600	218 995	220 155	522 750

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

30.06.2013

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

Kroonides

	2002	2001	
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Kasum enne tulumaksu	220 155	211 760	kasumiaruanne
Korrigeerimised (+/-)			
Materiaalse põhivara kulum	94 008	65 012	Lisa 4
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	314 163	276 772	
Käibekapitali kirjete muutused : (+/-)			bilansist
Ostjatelt laekumata arved	-35 350	-3 500	
Muud lühiajalised nõuded	-639	0	
Laekumata intressid	-1 103	-449	
Varud	-13 830	26 936	
Tulevaste perioodide kulud	62 256	-46 303	
Maksuvõlad	179 810	16 773	
Võlgnevus Hankijatele	-10 924	12 804	
Ostjate ettemaksed	-57 061	183 218	
Viitvõlad	72 110	11 563	töövõtjad
Muud lühiajalised kohustused	23 824	4 284	
Kokku	219 093	205 326	

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	533 256	482 098
-------------------------------	----------------	----------------

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

Põhivara soetamine	-165 208	-241936	Lisa 4
--------------------	----------	---------	--------

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Dividendide maksmine koos tulumaksuga	-202 702	-121 981	bilanss
---------------------------------------	----------	----------	---------

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	165 346	118 181
-----------------------------	----------------	----------------

RAHAJÄÄGI ALGJÄÄK	494 927	376 746
--------------------------	----------------	----------------

RAHAJÄÄGI LÕPPJÄÄK	660 273	494 927
---------------------------	----------------	----------------

Aastaruande 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.

30.06.2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha- ja pangakontod.

	2002	2001
Sularaha kassas	140 398	358 875
Pangakonto EEK	75	136 052
Rahapaigutus rahaturufondi	519 000	0
Kokku	660 273	494 927

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.

40 850 3 500

Nõuded ostjate vastu seisuga 31.12.2002 on bilansis kajastatud üldsummas 40 850 krooni, millest 2 000 krooni on bilansist maha kantud kui ebatõenäoliselt laekuvad arved.

Lisa 3. Varud.

Tooraine ja materjal 31.12.2002 27 337

Tooraine ja materjal 31.12.2001 13 507

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

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.

Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud.

	2002	2001
Soetusmaksumus aasta alguses	396 021	209 483
Soetamine	165 208	241 936
Mahakandmine (-)	-41 100	-55 398
Soetusmaksumus aasta lõpuks	520 129	396 021
Akumuleeritud kulum aasta alguses	79 739	70 125
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	94 008	65 012
Mahakantud põhivara kulum (-)	-41 100	-55 398
Akumuleeritud kulum aasta lõpuks	132 647	79 739
Jääkmaksumus aasta alguses	316 282	139 358
Jääkmaksumus aasta lõpuks	387 482	316 282

Lisa 5. Kasutusrent.
Muu inventari kasutamise eest

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2003

2002.a. maksed 80 534 krooni
2001.a. maksed 159 615 krooni

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

OÜ Orfeum majandusaasta aruanne

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.

Maksuliik	31.12.2002		31.12.2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	115 562	65 220	0
Sotsiaalmaks	0	49 915	0	27 249
Isiku tulumaks	0	28 893	0	16 484
Ettevõtte tulumaks	0	26 702	0	158
Töötuskindlustuse maks 1%	0	2 027	0	0
Kogumispension 2%	0	602	0	0
Kokku	0	223 701	65 220	43 891

Lisa 7. Realiseerimise netokäive.

Realisatsioon tegevusalade lõikes:

	2002		2000	
Toitlustamine	3 155 811	98%	2 621 612	97%
Koolitustegevus ja kursuste korraldamine	58 554	2%	84 458	3%
Kokku	3 214 365	100%	2 706 070	100%

Realisatsioon toimus Eestis.

Lisa 8. Tulumaks.

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31.12.2002 moodustas 439 tuhat krooni.
Võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda jaotamata kasumi väljamaksmisel netodivendidena summas 100 tuhat krooni on 35 tuhat krooni..

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Orfeumi juhatus otsustas jaotada 2002. Aasta lõpuks kogunenud 439 150 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

dividendideks	100 000 krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	339 150 krooni.

Lisainfo

Muud äritulud	2002	2001
Saadud toetused riigilt (omavalitsuselt)	3 540 619	2 042 128
Aruandeperioodil selgunud Eelmiste aastate kasum	2 000	4 312
Kokku	3 542 619	2 046 440

30.06.2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

31.12.2002.a. seisuga koostatud raamatupidamise aruandele
OÜ ORFEUM osanikele

Olen kontrollinud OÜ ORFEUM 31.12.2002.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 31.12.2002.a. bilansimahuks 1 133 512 krooni ja finantstulemuseks 2002.a. eest 220 155 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ORFEUM finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a. ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 17.juunil 2003.a.

Vannutatud audiitor



Aili Rannula

Tunnistus nr. 89

OÜ Orfeum osanike nimekiri

Tallinna Linnaakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

2006-06-2003

1. Matti Martinson

aadress: Valdeku 17-2, Tallinn

isikukood: 35912120270

osanimiväärtus: 76.000 krooni