

# OÜ RAUDTEERESTORAN

15  
Ingrid Mesilane

## Majandusaasta aruanne 2001

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

Ärinimi: OÜ Raudteerestoran  
Äriregistri kood 10585007  
Aadress: Toompuiestee 37, 10133 Tallinn  
Telefon: 6 156 713  
Faks: 6 412 287  
Põhitegevusala: Toitlustamine  
Tegevjuht: Leho Kolk  
Audiitorkontroll: Sigrid Saluri

*Stu*

Aruanne on koostanud  
registri- ja aruanne  
sisse tulnud

12.12.2001

## SISUKORD

|                                                           |    |
|-----------------------------------------------------------|----|
| TEGEVUSARUANNE.....                                       | 3  |
| JUHATUSE DEKLARATSIOON.....                               | 4  |
| BILANSS.....                                              | 5  |
| KASUMIARUANNE .....                                       | 6  |
| OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE .....                         | 7  |
| RAHAVOOGUDE ARUANNE .....                                 | 8  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED .....      | 9  |
| AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID ..... | 9  |
| LISA 1. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD .....            | 10 |
| LISA 2. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE .....              | 10 |
| LISA 3. REALISEERIMISE NETOKÄIVE.....                     | 11 |
| AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS .....                             | 12 |
| MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD .....                     | 13 |
| MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ARUANNE .....                 | 14 |
| OMANIKE NIMEKIRI .....                                    | 15 |



## TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Raudteerestoran põhitegevusala 2001. aastal oli toitlustamine.

Töötajate arv 2001.a. alguses oli 12 töötajat, 2001 aasta jooksul võeti tööle 4 töötajat, töölt lahkus 3 ning aasta lõpuks oli 13 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma 2001. aastal moodustas 355 214 krooni. Juhatusel töötasu ei makstud.

OÜ Raudteerestoran juhataja on Leho Kolk

Tallinnas 27. juuni 2002

Leho Kolk juhataja



Õiguskaitse  
Ministeerium  
SISSE TULNUD

## JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Raudteerestoran juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu 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 hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 27.06.2002 vahemikul.

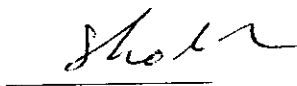
Juhatuse hinnangul on OÜ Raudteerestoran jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2001.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 27. juunil 2002.a

Leho Kolk

juhataja



27.06.02 sf



# BILANSS

|                                               |        | kroonides         |                   |
|-----------------------------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| Raha ja pangakontod                           |        | 11 746            | 112 175           |
| Nõuded ostjate vastu                          |        | <del>88 401</del> | <del>21 852</del> |
| Ostjatelt laekumata arved                     |        | 88 401            | 21 852            |
| Mitmesugused nõuded                           |        | 400 396           | 0                 |
| Muud lühiajalised nõuded                      |        | 400 396           | 0                 |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud        |        | 34 825            | 31 021            |
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud   |        | 34 825            | 30 824            |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                        |        | <b>535 369</b>    | <b>165 048</b>    |
| <b>PÕHIVARA</b>                               |        |                   |                   |
| Materiaalne põhivara                          | Lisa 2 | 10 663            | 0                 |
| Masinaid ja seadmeid ( soetusmaksumuses)      |        | 11 847            | 0                 |
| Akumuleeritud põhivara kulum ( miinus )       |        | -1 185            | 0                 |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                         |        | <b>10 663</b>     | <b>0</b>          |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                           |        | <b>546 032</b>    | <b>165 048</b>    |
|                                               |        |                   |                   |
| Võlad hankijatele                             |        | 89 108            | 68 952            |
| Hankijatele tasumata arved                    |        | 89 108            | 68 952            |
| Maksuvõlad                                    | Lisa 1 | 30 510            | 29 259            |
| Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud )  |        | 61 575            | 43 678            |
| Võlad töövõtjatele                            |        | 61 575            | 43 678            |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>          |        | <b>181 193</b>    | <b>141 889</b>    |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>                |        |                   |                   |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>          |        | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                       |        | <b>181 193</b>    | <b>141 889</b>    |
| <b>OMAKAPITAL</b>                             |        |                   |                   |
| Aksiakapital või osakapital nominaalväärtuses |        | 40 000            | 40 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum           |        | -16 841           | -25 626           |
| Aruandeaasta kasum ( kahjum )                 |        | 341 680           | 8 785             |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                       |        | <b>364 839</b>    | <b>23 159</b>     |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                          |        | <b>546 032</b>    | <b>165 048</b>    |

27.06.02. 



SISSE- JA VÄLJÄÄ

## KASUMIARUANNE

kroonides

|                                          |        | 2001             | 2000             |
|------------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| <b>ÄRITULUD</b>                          |        |                  |                  |
| Realiseerimise netokäive                 | Lisa 3 | 2 585 464        | 2 069 443        |
| Muud äritulud                            |        | 0                | 0                |
| <b>ÄRITULUD KOKKU</b>                    |        | <b>2 585 464</b> | <b>2 069 443</b> |
| <b>ÄRIKULUD</b>                          |        |                  |                  |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused      |        | 1 348 284        | 1 146 789        |
| Mitmesugused tegevuskulud                |        | 535 003          | 610 721          |
| Tööjõukulud                              |        | 355 396          | 300 409          |
| palgakulu                                |        | 267 219          | 225 874          |
| sotsiaalmaksud                           |        | 88 177           | 74 535           |
| Kulum                                    |        | 1 185            | 0                |
| põhivara kulum ja väärtuse langus        |        | 1 185            | 0                |
| käibevara allahindlus                    |        | 0                | 0                |
| Muud ärikulud                            |        | 4 001            | 2 769            |
| <b>ÄRIKULUD KOKKU</b>                    |        | <b>2 243 869</b> | <b>2 060 688</b> |
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>                |        | <b>341 595</b>   | <b>8 755</b>     |
| <b>FINANTSTULUD</b>                      |        |                  |                  |
| muud intressi- ja finantstulud           |        | 85               | 30               |
| <b>FINANTSKULUD</b>                      |        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</b> |        | <b>341 680</b>   | <b>8 785</b>     |
| <b>KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST</b>  |        | <b>341 680</b>   | <b>8 785</b>     |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b> |        | <b>341 680</b>   | <b>8 785</b>     |

27.06.02 sf

ShoM

Lüüdnõu Lühikokk  
 Registreeritud  
 SIISI LÜHNID

## OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

|                    | Osakapital | Eelm. per-de<br>jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>aasta<br>kasum | kroonides<br>Kokku |
|--------------------|------------|------------------------------------|----------------------------|--------------------|
| Seisuga 01.01.2000 | 40 000     | -25 626                            | 0                          | 14 374             |
| 1999.a. kahjum     |            |                                    | 8 785                      |                    |
| Seisuga 31.12.2000 | 40 000     | -25 626                            | 8 785                      | 23 159             |
| Seisuga 01.01.2001 | 40 000     | 8 785                              |                            | 23 159             |
| 2000.a. kasum      |            |                                    | 341 680                    |                    |
| Seisuga 31.12.2001 | 40 000     | -16 841                            | 341 680                    | 364 839            |

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni, põhikirja järgi maksimum osakapital 160 000 krooni.

*Handwritten signature*

27.06.02 sf

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

Kaudne meetod

**RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST****Kasum (-kahjum)***Korrigeerimised (+/-)*

Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus

**Tegevuskasum enne käibekapitali muutust**

Nõuded ostjate vastu (+/-)

Muud lühiajalised nõuded (+/-)

Tulevaste perioodide kulud (+/-)

Maksuvõlad (-/+)

Võlgnevus hankijatele (-/+)

Viitvõlad (-/+)

**Põhitegevuse genereeritud raha**

Makstud tulumaks

**RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST****INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD**

Põhivara soetamine

Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine

Dividendide laekumised

**RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST****RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST****RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS****RAHA ALGJÄÄK****RAHA LÕPPJÄÄK**

kroonides

2000

2000

341 680

8 785

1 185

0

342 865

8 785

-66 549

-21 852

-400 000

0

-4 200

13 946

1 251

23 114

20 156

19 017

17 897

25 241

-88 581

68 251

-88 581

68 251

-11 847

0

-11 847

0

0

0

-100 428

68 251

112 175

43 924

11 746

112 175

## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED** sisse tuunud

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

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.

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

Juhatuse hinnangul on OÜ Raudteerestoran jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

## **AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID**

### **Arvestuse alused**

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

### **Nõuete hindamine**

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

### **Materiaalne põhivara**

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed      30% aastas

### **Rahavood**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

### **Tulu**

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

### **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.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

## LISA 1. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD

| Maksuliik               | 31.12.2001 |               | 31.12.2000 |               |
|-------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                         | Ettemaks   | Maksuvõlg     | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Käibemaks               | 0          | 17 049        | 0          | 13644         |
| Käibemaksu intress      |            | 3             | 184        | 0             |
| Sotsiaalmaksuvõlg       | 0          | 10674         | 0          | 0             |
| Sotsiaalmaksukohustus   | 0          |               | 0          | 10895         |
| Sotsiaalmaksu intress   |            | 7             | 9          | 0             |
| Töötuskindlustusmaks    |            | 304           |            |               |
| Erisoodustuste tulumaks |            | 182           |            |               |
| EV tulumaksu intress    |            | 2             |            |               |
| Isiku tulumaks          | 0          | 2284          | 0          | 4720          |
| Isiku tulumaksu intress |            | 5             | 4          | 0             |
| <b>Kokku</b>            |            | <b>30 510</b> | <b>197</b> | <b>29 259</b> |

## LISA 2. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

|                                       | Muu inventar | KOKKU   |
|---------------------------------------|--------------|---------|
| Soetusmaksumus 01.01.2001             | 0            | 0       |
| Soetamine                             | 11 847       | 11 847  |
| Soetusmaksumus 31.12.2001             | 11 847       | 11 847  |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2001        | 0            | 0       |
| Aruandeaastal arvestatud kulum (+)    | 1 185        | 1 185   |
| Müüdud põhivara kulum (-)             |              | 0       |
| Mahakantud põhivara kulum (-)         |              | 0       |
| Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-) |              | 0       |
| Allahindlus (+)                       |              | 0       |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2001        | 1 185        | 1184,75 |
| Jääkmaksumus 31.12.2000               | 0            | 0       |
| Jääkmaksumus 31.12.2001               | 10 663       | 10 663  |

*Handwritten signature*

### LISA 3. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

| Realisatsioon tegevusalade lõikes: | 2001           | 2000           |  |
|------------------------------------|----------------|----------------|--|
| Toitlustamine                      | 2 585 464      | 2 069 443      |  |
| Kokku                              | 2 585 464 100% | 2 069 433 100% |  |

*Stek*

## AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ RAUDTEERESTORAN OSANIKELE

Olen auditeerinud OÜ Raudteerestoran 31. detsembril 2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-11. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Minu arvates kajastavad ülalmainitud finantsaruanded õigesti ja õiglaselt OÜ Raudteerestoran finantsseisundit seisuga 31. detsember 2001.a. ja siis lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

27. juunil 2002.a., Tartus



Sigrid Saluri

Vannutatud audiitor  
Tunnistus nr. 468

## MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

algatatud  
2001.06.27

Balta Kaubanduse ja Toitlustuse OÜ juhatus on koostanud 2001. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 27. juunil 2001 juhatuse üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Arutanud ja kinnitanud:

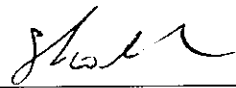
**Nimi**

**Ametinimetus**

**Allkiri**

Leho Kolk

juhataja

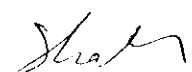


## MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTUSE ARUANNE

Tallinn, 11.04.2002  
Registreeritud  
KASUMIJAOTUS

OÜ Raudteerestoran osanike üldkoosolek otsustas, et 2001.a. kasum kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

\_\_\_\_\_  
Kasumijaotuse otsustanud



## OMANIKE NIMEKIRI

1. Leho Kolk (ik. 37407050305) 100%

Õigusteenistus  
Kõrvaldus  
SISSEKIRJUT

Õigusteenistus

Sho