

30.06.2005

Majandusaasta aruanne

18
KRISTEL LEN

OÜ HANSACATERING

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood	10591746
Aadress:	Tallinn, Liivalaia 12
Telefon:	6 131 935
Faks:	6 131 934
Elektronpost	info@hansacatering.ee
Interneti kodulehekül	www.hansacatering.ee
Põhitegevusala:	Toitlustamine
Tegevjuht:	Lenne Uusna
Audiitorkontroll:	HLB Expertus Audit

Initialiseeritud ainult identiteetseerimiseks
Initialed for purpose of identification only
Initsiaalid/initials 07.06.05
Kuupäev/date
HLB Expertus Audit

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	12
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine.....	12
Lisa 4. Kapitalirent.....	13
Lisa 5. Võlakohustused.....	13
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....	14
Lisa 7. Võlad töövõtjatele.....	14
Lisa 8. Viitvõlad.....	14
Lisa 9. Realiseerimise netokäive.....	14
Lisa 10. Bilansivälised varad.....	14
Audiitori järeldusotsus.....	15
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek.....	16
Osanike nimekiri.....	17
Majandusaasta aruande allkirjad.....	18

[Handwritten signature]

initsialiseeritud ainult identifikatsiooniks
Initialed for purpose of identification only
Initsiaalid/initials *[Signature]*
Kuupäev/date *09.06.05*
HLB Expertus Audit

30.06.2005

Tegevusaruanne

Hansacatering OÜ alustas oma tegevust 01.12.1999 a.

Firma põhiliseks tegevusalaks on päevane toitlustamine aadressil Liivalaia 12 Tallinn.

Aastal 2001 avasime söökla ka TTÜ Majandusteduskonnas Kopli 101 Tallinn, mis osutus majanduslikult ebarentaabliks. Vea parandasime 01.12.2002, kui lõpetasime rendilepingu TTÜ-ga.

Alates kevadest 2002 laienesime ka catering'i turule, meie töödeks on olnud põhiliselt väiksemad kodused üritused.

2003 aasta suvel avasime Amsterdam pubi, aeg aga näitas, et pole meist pubipidajaid ja tänaseks on pubi müüdud. Tundub et oskame päevast toitlustus kõige paremini ja kasumlikult, seega plaanime avada ühe päevase kohvik-söökla ja antud hetkel käib läbirääkimine AS Leiburi peahoone söökla toitlustamisest.

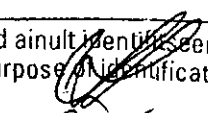
Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatus liige on samal ajal ka tegevjuht ja 2004 aastal on talle makstud töötasu koos sotsiaalmaksuga 177 332 krooni. Kogu Hansacatering OÜ töötajate töötasu koos sotsiaalmaksuga oli 2004 aastal 1 800 119 krooni.

Keskmine põhitöötajate arv oli 2004. aastal 30.

Lenne Uusna

juhatuse liige



Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks Initialed for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Kuupäev/date	04.06.05
HLB Expertus Audit	

SISSE TULNUD

30.06.2005

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Hansacatering 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 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 12.05.2005 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 OÜ Hansacatering jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

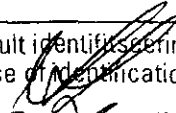
Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 12 mai 2004.a

Lenne Uusna

juhatuse liige



Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks	
Initialed for purpose of identification only	
Initiaalid/initials	09.06.05
Kuupäev/date	
HILB Expertus Audit	

30.06.2005

HANSACATERING OÜ

Bilanss

AKTIVA

(kroonides)

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	9018	13094
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	60394	42549
Ostjatelt laekumata arved		60394	42549
Mitmesugused nõuded		9980	2501
Muud lühiajalised nõuded		9980	2501
Ettemaksed kokku		36137	31766
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		32646	31766
Ettemaksed hankijatele		3491	0
Varud		113699	115810
Tooraine ja materjalid		113699	115810

KÄIBEVARA KOKKU	229228	205720
------------------------	---------------	---------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	1628458	1742317
Masinad ja seadmed (soet.maksumuses)		2194769	1906207
Muu inventar (soet.maksumuses)		873215	858987
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-1439526	-1022877

PÕHIVARA KOKKU	1628458	1742317
-----------------------	----------------	----------------

AKTIVA KOKKU	1857686	1948037
---------------------	----------------	----------------

juhataja

Lenne Uusna



HANSACATERING OÜ

PASSIVA

(kroonides)

31.12.2004 31.12.2003

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		1056309	1047748
Pikaajaliste liisingukohustuste tagasimaksed	Lisa 4	230071	287465
Lühiajalised pangalaenud	Lisa 5	120438	147683
Muud lühiajalised laenud	Lisa 5	705800	612600
Võlad hankijatele		216445	230984
Hankijatele tasumata arved		216445	230984
Maksuvõlad	Lisa 6	156854	117022
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		271283	258165
Võlad töövõtjale	Lisa 7	193689	186175
Muud viitvõlad	Lisa 8	77594	71990

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1700891	1653919
--------------------------------------	----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

Pikaajalised võlakohustused		0	230071
Mittekonverteeritavad võlakohustused	Lisa 4	0	230071

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	0	230071
--------------------------------------	----------	---------------

KOHUSTUSED KOKKU	1700891	1883990
-------------------------	----------------	----------------

OMAKAPITAL

Aksiakapital või osakapital nominaalväärtuses	160000	40000
Reservid	8000	8000
Kohustuslik reserv	8000	8000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	16047	10430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27252	5617

KOKKU OMAKAPITAL	156795	64047
-------------------------	---------------	--------------

PASSIVA KOKKU	1857686	1948037
----------------------	----------------	----------------

juhataja
Lenne Uusna



SISSE TULNU

30.06.2005

HANSACATERIN OÜ

Kasumiaruanne (skeem 1)

(kroonides)

ÄRITULUD

Müügitulu	Lisa 9	8233675	675590
-----------	--------	---------	--------

ÄRITULUD KOKKU		8233675	675590
-----------------------	--	----------------	---------------

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused		4006348	330160
-------------------------------------	--	---------	--------

Mitmesugused tegevuskulud		1378883	107010
---------------------------	--	---------	--------

Tööjõukulud		2407456	195380
-------------	--	---------	--------

palgakulu		1812309	147340
-----------	--	---------	--------

sotsiaalmaksud		607337	49370
----------------	--	--------	-------

puhkusereserv		-12190	-1340
---------------	--	--------	-------

töötuskindlustus			
------------------	--	--	--

Kulum		416649	33660
-------	--	--------	-------

põhivara kulum ja väärtuse langus		416649	33660
-----------------------------------	--	--------	-------

Muud ärikulud		11418	900
---------------	--	-------	-----

ettevõtte tulumaks		3587	
--------------------	--	------	--

makstud trahvid, viivised		1170	260
---------------------------	--	------	-----

maksuviivised		6661	640
---------------	--	------	-----

ÄRIKULUD KOKKU		8220754	667140
-----------------------	--	----------------	---------------

ÄRIKASUM (- KAHJUM)		12921	8450
------------------------------	--	--------------	-------------

FINANTSKULUD		40173	780
--------------	--	-------	-----

Intressikulud		39786	
---------------	--	-------	--

Kahjum valuutaoperatsioonidest		387	
--------------------------------	--	-----	--

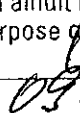
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-27252	
---	--	---------------	--

Tulumaks			
----------	--	--	--

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (- KAHJUM)		-27252	
---	--	---------------	--

juhataja
Lenne Uusna



Initsialiseeritud ainult id Initialed for purpose of Initsiaalid/initials  Kuupäev/date  HLB Expertus Audit

30.06.2005

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.04	40 000	0	8 000	10 430	5 617	64 047
Reservi suurendamine						
Eelmise perioodi kasum				5 617	-5 617	
2003.a. kasum					-27 257	
Osakapitali suurendamine	120 000					
Seisuga 31.12.04	160 000	0	8 000	16 047	-27 257	156 790

Vastavalt OÜ Hansacatering põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni. Emiteeritud ja märgitud osade arv on 1 2004. aastal uusi osasid ei emiteeritud.

2004. aastal dividende 2003.a. eest ei makstud.

[Handwritten signature]

Initialiseeritud ainult identiteetseerimiseks	<i>[Signature]</i>
Initialed for purpose of identification only	
Intsiaalid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	09.06.05
HLB Expertus Audit	

30.06.2005

Rahavoogude aruanne (kroonides)

Kaudne meetod

.....2004.....2003.....

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu	-27 252	5 617
Puhaskasum	-27 252	5 617
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	416 649	336 676
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	389 397	342 873
Käibevarade jääkide muutus(+/-)	-27 584	-84 879
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus (+/-)	38 411	-1 447
Põhitegevuse genereeritud raha	400 224	256 547

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	400 224	256 547
-------------------------------	----------------	----------------

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine	-302 790	-389 908
--------------------	----------	----------

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-302 790	-389 908
---	-----------------	-----------------

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Osakapitali sissemaks	120 000	0
Laenu võtmine	200 000	431 580
Laenu tagastus	-134 045	-53 400
Kapitalirendimaksete tasumine	-287 465	-234 682

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-101 510	143 498
--	-----------------	----------------

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-4 076	10 137
-----------------------------	---------------	---------------

RAHA ALGJÄÄK	13 094	3 537
---------------------	---------------	--------------

RAHA LÖPPJÄÄK	9 018	13 094
----------------------	--------------	---------------

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
 Initialed for purpose of identification only
 Initsiaalid/initials _____
 Kuupäev/date 09.06.05
 HLB Expertus Audit

30.06.2005

Aastaruande 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.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

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

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

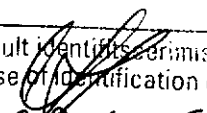
- masinad ja seadmed 10-25% aastas
- inventar 10-25% aastas

Maad ei amortiseerita

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.



Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks. Initialed for purpose of identification only
Initsiaalid/initials 
Kuupäev/date 09.06.05
HLB Expertus Audit

SISSE TULNUD

30.06.2005

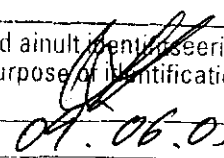
Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Hansacatering moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/20 osakapitalist.



nitsialiseeritud ainult identitseerimiseks initialled for purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	
Koopäev/date	04.06.05
HLB Expertus Audit	

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

30.06.2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	9018	13094
Pangakontod EEK	-120438	-147683
Kokku	-111420	-134589

Pangakonto jääk -120438 on kajastatud bilansireal lühiajalised pangalaenuid (Hansapanga arvelduskrediit) ja lisas 5.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 60 394 krooni. Ostjate laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis ei ole.

Ostjate laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- üle 1a	Kokku
alla 1 kuu	3 kuud	3 kuud- üle 1a		
0	39746	20648	0	0
				60394

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	1 906 207	858 987	0	0	2 765 194
Soetamine		288 562	14 228			302 790
sh kapitalirendiga		0	0			0
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	2 194 769	873 215	0	0	3 067 984
Akumuleeritud kulum 31.12.2003		862 567	160 310	0	0	1 022 877
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		291 153	125 496			416 649
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	1 153 720	285 806	0	0	1 439 526
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	1 043 640	698 677	0	0	1 742 317
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	1 041 049	587 409	0	0	1 628 458

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) OÜ Hansacatering raamatupidamises seisuga 31.12.2004.a. ei olnud. Seisuga 31.12.2004 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 1 543 451 krooni

Alu

SISSE TULNUD

30.06.2005

Lisa 4. Kapitalirent

OÜ Hansacatering rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	0	1277894		1277894
Soetusmaksumus 31.12.2003	0	1277894		1277894
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	632588		72200
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	632588		58020
Kulum 2004.a.	0	154 656		14180
	31.12.2003	31.12.2004		
Kapitalirendivõlgnevus	517536			
sh tähtajaga kuni 1 aasta	287465	230071		
1-5 aastat	230071	0		
	31.12.2003	31.12.2004		
Aruandeperioodil tasutud maksed	234683	287465		
Aruandeperioodi intressikulu	64482	27870		

Lisa 5. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2004.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Lõpptähtaeg
Arvelduskrediit Hansapangast	120438	0	120438	03.10.2005
Liisingud	230071	0	230071	30.09.2005
Isikulaen	705800	0	705800	
Kokku	1056309	0	1056309	

Hansapangast võetud arvelduskrediidi limiit on 150 tuhat krooni.
Arvelduskrediidile on seatud kommertspant 300 tuhat krooni.

[Handwritten signature]

Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks
Initialed/initials
Kupäev/date 09.06.05
HLB Expertus Audit

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

30.06.2005

	31.12.2003		31.12.2004	
Maksuliik	Maksuvõlg	sh intress	Maksuvõlg	sh intress
Käibemaks	38132	1836	68736	993
Sotsiaalmaksuvõlg	46424	3482	53751	1636
Ettevõtte tulumaks	465	369	13	13
Isiku tulumaks	28347	1348	29782	450
Töötuskindlustus	2003	56	2367	13
Pensionikindlustus	1651	37	2205	11
Kokku	117022	7128	156854	3116

Lisa 7. Võlad töövõtjatele

Võlad töövõtjatele summas **193689** koosnevad väljamaksmata detsembrikuu töötasust 122109 krooni ja puhkusereservist 71580 krooni.

Lisa 8. Viitvõlad

Viitvõlad summas **77594** krooni koosnevad :

Maksud mille maksmistähtaeg pole 31.12.04. saabunud :

Sotsiaalmaks 49269 krooni

Isikutulumaks 23877 krooni

Töötuskindlustus 2228 krooni

Kohustuslik pensionikindlustus 2220 krooni

Lisa 9. Müügitulu

Kogu käive on toimunud Eestis kogusummas 8233675 krooni.

Lisa 10. Bilansivälised varad

Hansacatering OÜ-l on tasuta varakasutuslepingud järgmiste firmadega:

1. Tartu Õlletehas - külmik
2. Tallinna Külkhoone - 2 sügavkülmikut



Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialed for purpose of identification on	
Initialid/initials	<i>[Signature]</i>
Kuupäev/date	09.06.05
HLB Expertus Audit	



Expertus Audit

Audiitorteenused, raamatupidamisteenused, finantskonsultatsioonid

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2005

Audiitori järeldusotsus OÜ Hansacatering osanikele.

Oleme kontrollinud OÜ Hansacatering 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesandeks on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime 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 oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 1 857 686 krooni ja finantstulemuseks -27 252 krooni kahjumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Hansacatering majandusaasta tulemit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas, 09.06.2005.a.

Arvo Lepik
Vannutatud audiitor

30.06.2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Hansacatering osanike üldkoosolek otsustas:

2004. aasta lõpuks on eelmiste perioodide jaotamata kasum 16047 krooni

2004. aasta kahjum moodustab -27252 krooni.



HANSACATERING OÜ

Osanike nimekiri

1. Rain Talmar 36110090292 Kaarna 3 Tallinn
1 osa 160 000 krooni



Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Hansacatering juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "12." 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Lenne Uusna

juhatuse liige



Initialiseeritud ainult identitseerimiseks Initialed for purpose of identification only
Intiaalid/initials _____
Kuupäev/date _____
HLB Expertus Audit

09.06.05