

30-06-2005

17
.....
Riina Iher

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

ETTEVÖTTE NIMI

OÜ TELEREA

ÄRIREGISTRI KOOD

10704340

AADDRESS

**VANA – KEILA MNT. 57
SAUE, HARJUMAA
76505**

TELEFON

**372 566 925 96
372 659 696 9**

MAJANDUSAASTA

01.01.2004 – 31.12.2004

ETTEVÕTLUSE VORM

OSAÜHING

PÕHITEGEVUSALA

PERSONALI TOITLUSTUS

30-06-2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne(Skeem 1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutataud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Maksud	13
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Omakapital	14
Lisa 6 Müügitulu	14
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	15
Juhatuse allkirjad 2004 a majandusaasta aruandele	16

30-06-2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Telerea põhitegevusalaks on toitlustamine personalisööklas. Ettevõttel on söögikoht Tallinnas. Ettevõtte tegutseb 100 % Eesti Vabariigis. OÜ Telereal oli palgal kolm inimest, kellest 1 on juhatuse liige.

Juriidiline aadress: Vana –Keila mnt 57,
Saue, Harjumaa
76505

Äriregistri nr: 10704340
Telefon: 37 265 969 69
E-mail: lea.tarja@mail.ee

30-06-2005

OÜ Telerea2004 aasta majandusaasta aruanne**TEGEVUSARUANNE**

OÜ Telerea põhitegevusalaks on toitlustamine personalisööklas. Ettevõttel on söögikoht Tallinnas. Ettevõtte tegutseb 100 % Eesti Vabariigis. OÜ Telereal oli palgal kolm inimest, kellest 1 on juhatuse liige. Palgafond oli 2004 aastal 84 587 krooni. Põhivarasid 2004 aastal ei soetatud.

30 -06- 2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

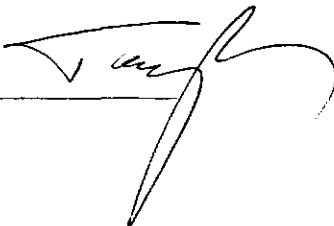
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 16 toodud OÜ Telerea 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Telerea on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


Juhatus liige
Lea Türkson


Juhatus liige
Reet Tarja

Sauel, 10 juuni 2005

30 -06- 2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	210 641	121 553
Ostjatelt laekumata arved		119	69
Käibevara kokku		210 760	121 622
Põhivara			
Masinad ja seadmed	4	5 411	10 415
Põhivara kokku		5 411	10 415
VARAD KOKKU		216 171	132 037
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Hankijatele tasumata arved		7 954	956
Maksuvõlad	3	7 712	6 648
Lühiajalised kohustused kokku		15 666	7 604
KOHUSTUSED KOKKU		15 666	7 604
Omakapital			
Osakapital	5	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		2 912	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		81 522	26 188
Aruandeaasta kasum		76 071	58 245
OMAKAPITAL KOKKU		200 505	124 433
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		216 171	132 037

3 0 -06- 2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.203
Müügitulu	6	638 187	501 517
Kaubad, toore, materjal	7	-358 858	-279 907
Mitmesugused tegevuskulud		-85 458	-58 435
Tööjõukulud:			
Palgakulu		-84 587	-77 075
Sotsiaalmaksud		-27 913	-25 434
Töötukindlustusmaksed		-296	-325
Põhivara kulum	4	-5 004	-2 085
Ärikasum		76 071	58 256
Aruandeaasta puhaskasum		76 071	58 245

30 -06- 2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Majandusaasta puhaskasum (+)		+76 071	+58 245
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutusest (+;-)		+ 8 063	-2 350
Käibevara (v.a. raha) jääkide muutusest (-;+)		-50	-69
Põhivara kulum	4	+5 004	+2 085
Rahavood investeeringutest			
Materiaalse põhivara soetus		0	-12 500
Kokku rahavood		89 088	50 111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	121 553	71 442
Raha ja raha ekvivalentide muutus		89 088	50 111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	210 641	121 553

30-06-2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Aksia- kapital	Ülekurss	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Realisee- rimata valuuta- kursi- vahend	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	0	0	0		26 118	66 118
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0	0
2002. a puhaskasum (korrigeeritud arvestuspõhimõtete muutmise mõjuga)	0	0	0	0	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	0	0	0	0	84 434	124 434
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	2 912	0	-2 912	
Makstud dividendid	0	0	0	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	76 071	76 071
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	0	0	2 912	0	157 593	200 505

30-06-2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Telerea 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsübist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

D. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

30-06-2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit [*individuaalse hindamise meetodit, kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit*].

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

E. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. [*Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.*]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja töönaoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|-------------|
| • Tootmiseseadmed | 8-12 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 5-10 aastat |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 3-5 aastat |

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muud laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

30-06-2005

OÜ Telerea**2004 aasta majandusaasta aruanne****G. Ettevõtte tulumaks**

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 (kuni 31. detsembrini 2004 kehtis maksumäär 26/74) netodivi- dendina väljamakstud summalt millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud tulumaks vastava koefitsendi alusel. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

H. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reserkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

30-06-2005

OÜ Telerea
2004 aasta majandusaasta aruanne
Lisa 1 Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Sularaha kassas	209 733	120 674
Pangakontod	908	879
Raha ja pangakontod kokku	210 641	121 553

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Ostjatelt laekumata arved	119	69
Nõuded ostjate vastu kokku	119	69

Lisa 3 Maksud

	<u>31.12.2004</u>		<u>31.12.2003</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>maksuvõlg</u>
Sotsiaalmaks	0	2 871	0	2 952
Üksikisiku tulumaks	0	1 137	0	1 512
Töötukindlustusmaks	0	94	0	101
Käibemaks	0	3 546	0	2 019
Kohustuslik kogumispension	0	64	0	64

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised	Ettemaksud	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003							
Soetusmaksumus	0	12 500	0	0	0	0	12 500
Akumuleeritud kulum	0	-2 085	0	0	0	0	-2 085
Jääkmaksumus							
2004. a toimunud muutused							
Amortisatsioonikulu	0	-5 004	0	0	0	0	-5 004
Saldo seisuga 31.12.2004							
Soetusmaksumus		12 500	0	0	0	0	12 500
Akumuleeritud kulum	0	-7 089	0	0	0	0	-7 089
Jääkmaksumus	0	5 411	0	0	0	0	5 411

30-06-2005

OÜ Telerea 2004 aasta majandusaasta aruanne

Lisa 5 Omakapital

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	20 000	20 000

Lisa 6 Müügitulu

OÜ Telerea müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Eesti	638 187	501 517
Kokku	638 187	501 517

OÜ Telerea müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Toilustamine	629 597	499 011
Raamatupidamine	8 590	2 505
Kokku	638 187	501 517

OÜ Telerea 2004 aasta majandusaasta aruanne

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Tooraine ja materjal	358 858	279 907
Kokku	358 858	379 907

30-06-2005

OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ telerea juhatus teeb üldkoosolekul ettepaneku jaotada 2004 aasta puhaskasum summas 76 071 krooni järgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 3 803 krooni
2. jaotamata kasum - 72 268 krooni

30-06-2005

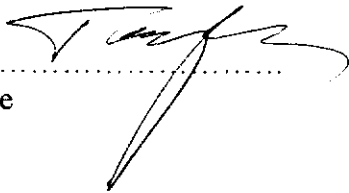
OÜ Telerea

2004 aasta majandusaasta aruanne

Juhatuse allkirjad 2004 a majandusaasta aruandele

OÜ telerea 2004 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt otsusega, allkirjastamine

.....
Juhatuse liige
Reet Tarja



.....
Juhatuse liige
Lea Türkson



30-06-2005

OÜ Telerea
Reg nr. 10704340
Saue, Vana-Keila mnt.57

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 20.06.2005.a.

LEA TÜRKSON **IK: 47803040357** elukoht Vana-Keila mnt.57, Saue
Osa suurus osauhingus 20 000 EEK

REET TARJA **IK: 44506290273** elukoht Vana – Keila mnt.57, Saue
Osa suurus osauhingus 20 000 EEK