

MAJANDUSAASTA ARUANNE

KOOLITOITLUSTUSE OÜ

Majandusaasta algus:	1.jaanuar 2003.a.
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2003.a.
Registrikood:	10036743
Aadress :	Tallinn, Ehitajate tee 41 Eesti Vabariik
Telefon:	6627405,6627467
Faks:	6627405
E-mail:	Koolitoit @ hot.ee
Põhitegevus:	toitlustamine
Dokumentide loetelu,missaadetakse majandusaasta aruandest eraldi	-audiitori järeloetus -majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek -üle 10% omavate osakute nimekirj

Koolitoitlustuse OÜ 2003.a.majandusaasta
aruande sisukord

1. Tiitelleht	1
2. Sisukord	2
3. Juhatuse tegevusaruanne	3
4. Juhatuse deklaratsioon	4
5. Bilanss	5 - 6
6. Kasumiaruanne	7
7. Rahavoogude aruanne	8
8. Omakapitali liikumise aruanne	9
9. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
10. Lisa nr.1 põhivara	11
11. Lisa nr.2 maksuvõlad	12
12. Aastaaruande kinnitamise allkirjad ja kinnitamise kuup.	13

Juhatuse liige
Tiit Rehepapp



Juhatus 2003.a.tegevusaruanne

Koolitoitlustuse OÜ põhitegevuseks on toitlustamine Tallinna üldhariduslike koolide sööklates Mustamäel, Nõmmel, Haaberstis ja Kesklinnas, kokku 14 koolisööklad.

Veel toimub toitlustamine TTÜ Kõrgemas Majanduskoolis, Tõnismägi 14.

Toitlustamine toimub arvete alusel eelarvest ja vanemate poolt makstud sularahas ettevõtte kassasse ja panga arvele. Toitlustamise organiseerimiseks on sõlmitud koolidega lepingud, kus on ära näidatud maksetingimused ja poolte kohustused. Sularaha ja eelarveraha kulutamise kohta koostatakse igakuuliselt aktid, mis kinnitatakse kahepoolsest.

Ettevõtte keskmine töötajate arv 2003.a. on 97, neist köögitöölisi 73. Töötajate palga- ja lisatasude kogusumma 2003.a. oli 3163078 krooni. OÜ juhatuse liikmete tasu OÜ juhtimise eest on makstud Juhatus liikmele Tiit Rehepappile 100000 tuh. krooni.

Realiseerimise käive on suurenenud 2002.a.võrreldes toitlustatavate õpilaste arvu suurenemisega ja sularaha müügi suurenemisega 1492991 krooni.

Juhatus liige

Tiit Rehepapp



Koolitoitlustuse OÜ juhataja deklaratsioon
raamatupidamise aastaaruandele

Koolitoitlustuse OÜ juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Raamatupidamise seaduse ja raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamise kuupäeva 29.02.2004 .a.vahemikus.

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.

Juhatus hinnangul on Koolitoitlustuse OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tallinnas, 29.02.2004.a.

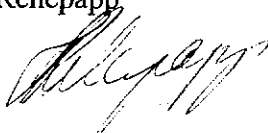
Juhatus:



RAAMATUPIDAMISE BILANSS

	31.12.2003.	31.12.2002.	Lisa nr.
AKTIVA			
Käibevara			
1. Raha-ja pangakonto			
Kassa	202325	101980	
Pank	2023249	2072897	
Kokku raha-ja pangakonto	2225574	2174877	
2.Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	52340	18973	
Nõuded ostjate vastu kokku	52340	18973	
3. Ettemakstud tulevaste per.kulud			
Maksude ettemaks	111502	132102	
Muud ettemakstud kulud	15025	9023	
Kokku ettemakstud kulud	126527	141125	
4. Varud			
Tooraine ja materjal	8592	11745	
Ostetud kaubad müügiks	150077	156534	
Hankijate ettemaks		3257	
Varud kokku	158669	171806	
Käibevara kokku	2563110	2506781	
5. Põhivara			
Masinad ja seadmed	750627	476653	
Muu inventar	107418	46710	
Akumul.põhivara kulum	-454660	- 381004	
Põhivara kokku	403385	142359	1
AKTIVA KOKKU	2966495	2649140	

Juhatuses liige Tiit Rehepapp



03.04.2004
6

PASSIVA 31.12.-2003. 31.12.2002.

Lisa nr

Lühiajalised kohustused

6. Ostjate ja tellijate ettemaksed 730956 866002

7. Võlad hankijatele

Hankijate tasumata arved 16490 81555

Võlad hankijatele kokku 16490 81555

8. Maksuvõlad 339537 348031 2

9. Viitvõlad

Võlad töövõtjale 169918 148336

Muud viitvõlad 63 790

Kokku viitvõlad 169981 148336

Lühiajalised kohustused kokku 1256964 1444714

Kohustused kokku 1256964 1444714

11. Omakapital

Osakapital 40000 40000

Reservkapital 4800 4000

Eelnevate per. jaotamata kasum 1159626 722820

Aruandeaasta kasum 505105 437606

Omakapital kokku 1709531 1204426

PASSIVA KOKKU 2966495 2649140

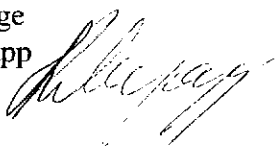
Juhatus liige

Tiit Rehepapp



KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	2003.a.	2002.a.
Müügitulu	19960292	1846730
ÄRIKULUD		
Kaubad, materjal, teenus	14311631	13374472
Mitmesugused tegevuskulud	838526	859998
Tööjõukulud		
a) palgakulu	3163078	2799252
b) sotsiaalmaksed	1054495	930512
Kokku tööjõukulu	4217573	3729764
Kulum		
a) põhivara kulum	90521	71742
Kokku kulum	90521	71742
Muud ärikulud		13
Kokku ärikulud	19458251	18035989
ÄRIKASUM	502041	431312
FINANTSTULU	3064	6294
KASUM enne tulumaksu	505105	437606
ETTEVÖTTE TULUMAKS	0	0
AASTA PUHASKASUM	505105	437606

Juhatuse liige
Tiit Rehepapp

Rahavoogude aruanne

		2003.a.	2002.a.
Rahavood äritegevusest			
1. Aasta puhaskasum	+	505105	+437606
2. Akumuleeritud kulum	+	90521	+71742
3. Nõude ja varude muutus	-	5632	+66174
4. Kohustuste muutus	-	187750	-303483
Kokku rahavood äritegevusest	+	402244	+272039
5. Rahavood invest.tegevusest			
põhivara soetus	-	351547	- 28400
Raha- ja pangakonto muutus	" +	50697	+243639

Juhatusel liige
Tiit Rehepapp



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste aastate kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
31.12.2001.a.	40000	4000	561734	161086	766820
2001.a.kasumi jagamine			+161086	-161086	0
2002.a.puhaskasum				437606	437606
31.12.2002	40000	4000	722820	437606	1204426
31.12.2002	40000	4000	722820	437606	1204426
2002.a.kasumi jagamine		+800	+436806	-437606	0
2003.a.puhaskasum				505105	505105
31.12.2003.a.	40000	4800	1159626	505105	1709531

Juhatuse liige
 Tiit Rehepapp



08.04.2004
10

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused, arvestusmeetodid ja hindamisalused

2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Majandusaasta algas 01.01.2003 ja lõppes 31.12.2003.a. Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Koolitoitlustuse OÜ vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on Koolitoitlustuse OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassasolevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida Koolitoitlustuse OÜ (rentnik) saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi keskel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi maksed kirjendati tekkepõhiselt kuludes.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Ostjad

Nõuded ostjate vastu on bilansipäeva seisuga inventeeritud 52340 krooni. Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate ettemaksud kaupade eest on 730956 krooni.

Varud

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Kaubad on võetud arvesse soetusmaksumuses. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Juhatus liige
Tiit Rehepapp



Põhivara - Lisa nr.1

	2003.a.	2002.a.
1. Jääk aruandeperioodi alguseks	523363	499713
2. Akumul.kulum perioodi alguseks	381004	314012
3. Soetatud aruandeperioodi jooksul	351547	28400
4. Mahakantud ja müüdud	16864	4750
5. Põhivara saldo 2002.a.lõpuks	858045	523363
6. Akumul.kulum 2002.a. lõpuks	454660	381004
7. Põhivara saldo 2002.a.lõpuks jääkväärtuses	403385	142359

Põhivara hulka arvestatakse vara väärtusega alates 4000.-kroonist ja kasutusajaga üle
Ühe aasta. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Põhivara amortisatsiooninormid on 20-35
% aastas.

Juhatuse liige
Tiit Rehepapp



Maksuvõlad – Lisa 2

	31.12.2003.	31.12.2002.
1. Käibemaks	168111	187133
2. Kinnipeetud tulumaks	57146	54484
3. Sotsiaalmaks töötasult	104224	99969
4. Sotsiaalmaks erisoodus.	2676	1338
5. Tulumaks erisoodus.	2108	1054
6. Töötuskindl.maks	4220	4011
7. Pensionikindlustus	1052	42
Kokku	339537	348031

Maksude ettemaksuna on näidatud tellijate ettemaksust 730956 krooni
arvestatud käibemaks 111502 krooni, aasta algusesoli vastav nõue 132102

Kasutusrent - Lisa 3

Koolitoitlustuse OÜ rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:
Büroo ja laopind – aruandeperioodil makstud rent 91764 krooni.
Sõiduauto Seat Leon- aruandeperioodil makstud kasutusrent 49248

Juhatuse liige
Tiit Rehepapp



08.04.2004
13

Aastaruande kinnitamine.

Majandusaasta aruanne lhk.1 – 12 on kinnitatud Koolitoitlustuse OÜ osanike
üldkoosoleku poolt 25.märtsil 2004.a.

Juhatus : Tiit Rehepapp



allkiri

kuupäev

07.04.2004 a.

Ain Närep



allkiri

kuupäev

07.04.2004 a.

03.04.2004

Osaühingu Juhatuses ettepanek 2003.a.kasumi jaotamise kohta

1. Eelmiste aastate jaotamata kasum	1159626
2. Aruandeaasta puhaskasum	505105
3. Kokku kuulub jaotamisele	1664731
4. Jaotamata kasum	1664731

Juhatuses liige

Tiit Rehepapp



Osanike nimekiri

Koolitoitlustuse Osühingu asutamisleping on koostatud 8. mail 1996.a.

Osakapitaliks 10000.00 krooni. 1999.a. 30.juunil suurendatud osakapitali
40000.00 kroonini fondiemissiooni teel, kandeotsus registriasi Ä 2176/2

Osühingus on neli osanikku nimiväärtusega:

- | | | | |
|---------------------|---|--------------------------------|--------------|
| 1. Indrek Kuivallik | - | isikukood 36604070210 | |
| aadress | - | Tallinn, Ed.Vilde tee 65 - 4 | 7600.00 EEK |
| 2. Tiit Rehepapp | - | isikukood 35502210264 | |
| aadress | - | Tallinn, Alle 36 | 10800.00 EEK |
| 3. Ain Närep | - | isikukood 36101200318 | |
| aadress | - | Harju maakond, Lehtmetsa küla | 10800.00 EEK |
| 4. Priit Palmet | - | isikukood 36112110263 | |
| aadress | - | Tallinn, Paldiski mnt. 165 - 9 | 10800.00 EEK |

**Audiitori järeldusotsus
Koolitoitlustuse OÜ
osanikele.**

auditorite ja audiitorite ühise nimel

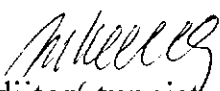
Olen auditeerinud Koolitoitlustuse OÜ 31.detsembril 2003. aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

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 võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen 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. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 31. detsembril 2003 aastal lõppenud majandusaasta finantstulemuseks 505105 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003 2966495 krooni, kajastab kõigis olulistes osades õigesti ja õiglaselt Koolitoitlustuse OÜ majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

18.märtsil 2004. a , Tallinnas

Mari Mihelson 
Vannutatud audiitor(tunnistus nr 232)