

Viru Maakohus
registriosakond

17. 03. 2006

SISSE TULNUD
nr.18.5.9/1....

HELEN ADAMA
registrisekretär

OÜ PREMIER-M

01.01.2005-31.12.2005 aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala	Toitlustamine
Aadress:	Nooruse 6 - 4, 41533 Jõhvi
Äriregistrikood:	10971928
Telefon:	33 20 204
e-mail:	premier-cafe@hotmail.ee
Juhatus	Marina Edovald
Aruandeaasta algus	01.01.2005
Aruandeaasta lõpp	31.12.2005
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid	- kasumi jaotamise ettepanek - osanike nimekiri

Juhatuses liige

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5,6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne (kaudse meetodi järgi)	8
Omakapitali muutuste aruanne	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	9-10
Lisa 2 Maksuvõlad	10
Lisa 3 Viitvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Muud tegevuskulud	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
JUHATUSE ALLKIRJAD	13
OSANIKE NIMEKIRI	13



TEGEVUSARUANNE

31.DETSEMBRIL 2005 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Käive

Osaühingu „Premier-M” põhitegevus aruandeaastal on toitlustamine.

Realiseerimise aastakäive moodustas 474 tuh krooni.

2006.a. planeeritakse salvestada oma positsioonid teenuste turul.

Investeeringud

2005 aastal oli rahuldatud esitatud alustavate ettevõtjate starditoetuse taotlus. EAS eraldas toetuse summas 120 919 krooni.

Aruandeaastal OÜ-s „Premier-M” ei olnud investeeringuid põhivarasse.

Uurimis- ja arendustegevuseprojekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei olnud.

Töötajad

Majandusaasta jooksul ei ole makstud tasu juhatuse liikmetele. 3 (keskmiselt majandusaasta jooksul) töölise töötasuna välja makstud 34 tuhat krooni.



Juhatusel liige
Marina Edovald

Juhatusel liige



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Premier-M OÜ-u juhatus deklareerib oma vastutust 01.01.2005-31.12.2005a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruande kajastab õigesti ja õiglaselt Premier-M OÜ-s finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 20.02.2006.a;
- 3) Premier-M OÜ on jätkuvalt tegutsev.


Marina Edovald
Juhatuse liige

10. märts

2006

Juhatuse liige



Raamatupidamise aruanne
01.01.2005-31.12.2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA	31.12.2005	31.12.2004	Lisa
Käibevara			
Raha	9 532	12 592	
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	0	6 856	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	7 295	2
Ettemaksed teenuste eest	0	105 000	
Kokku	0	119 151	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	37 378	44 201	
Kokku	46 910	44 201	
Käibevara kokku	56 442	175 944	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara	432 247	507 571	4
Kokku	432 247	507 571	
Põhivara kokku	432 247	507 571	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	479 157	683 515	



PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Laenukohustused**

Konverteeritavad võlakohustused

42 638 39 176 5

Kokku**42 638 39 176****Võlad ja ettemaksed**

Võlad tarnijatele

20 304 147 561

Maksuvõlad

5 122 0 2

Muud võlad

249 453 293 512 3

Kokku**274 879 441 073****Lühiajalised kohustused kokku****317 517 480 249****Pikaajalised kohustused**

Konverteeritavad võlakohustused

119 257 161 895 5

Pikaajalised kohustused kokku**119 257 161 895****Kohustused kokku****436 775 642 144****Omakapital**

Osakapital nimiväärtuses

40 000 40 000

Kohustuslik reservkapital

69 0

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

1 302 0

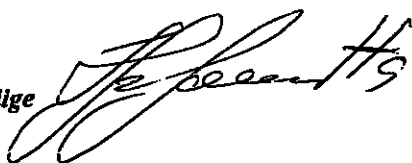
Aruandeaasta kasum (kahjum).

1 011 1 371

Omakapital kokku**42 382 41 371****PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)****KOKKU****479 157 683 515**


KASUMIARUANNE**Skeem 1**

	2005.a.	2004.a.	Lisa
Müügitulu	473 704	52 818	6
Muud äritulud	120 919	0	8
Kaubad, materjal ja teenused	-230 977	-11 239	
Muud tegevuskulud	-226 325	0	7
Tööjõu kulud	-45 481	0	
a) palgakulu	-33 817	0	
b) sotsiaalmaksud	-11 664	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-75 324	-29 044	
Muud ärikulud	0	-1 010	
Ärikasum (-kahjum)	16 516	11 525	
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud	-15 588	-10 194	
c) muud finantstulud ja -kulud	83	40	
Kokku finantstulud ja -kulud	-15 505	-10 154	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 011	1 371	



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1 011	1 371
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum	75 324	29 044
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	119 151	-119 151
Varud	6 823	-44 201
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-166 194	642 145
Kokku rahavood äritegevusest	36 115	509 208
 Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	0	-383 414
 Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-383 414
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-39 175	-153 202
Osakapitali suurendamine	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 175	-113 202
 Rahavood kokku	-3 060	12 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 592	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 532	12 592
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 060	12 592

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	0	1 371	41 371
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		69	-69	0
01.01.2005-31.12.2005. majandusaasta kasum	0	0	1 011	1 011
Saldo 31.12.2005.a.	40 000	69	2 313	42 382



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud**

Premier OÜ 01.01.2005-31.12.2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Premier OÜ kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ostjate tasumata arved

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäolisest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastas
Inventar	Lineaarne	15%

Kohustused

Pikaajaliste kohustusena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Juhatusel liige



Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usadusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdnud teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastane eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Raha ja rahakäive

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Lisa 2. Maksunõuded -ja võlad

	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	0	4 262	7 295	0
Sotsiaalmaks	0	792	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	36	0	0
Kogumispensionimaks	0	32		
Kokku	0	5 122	7 295	0

Lisa 3. Viitvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Võlg aruandvale isikule	249 453	293 512
Kokku	249 453	293 512



Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.04	536 615	536 615
Soetused ja parandused	0	0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.05	536 615	536 615
Akkumuleeritud kulum		
Akkumuleeritud kulum seisuga 31.12.04	29 044	29 044
Aruandeaasta amortisatsioonikulu	75 324	75 324
Akkumuleeritud kulum seisuga 31.12.05	104 368	104 368
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.04	507 571	507 571
Jääkväärtus seisuga 31.12.05	432 247	432 247

Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirendile võetud varad	Kohviku seadmed ja mööbel	Kokku
Rendilepingu algus	05.2004	
Rendilepingu lõpp	05.2009	
Renditud vara soetusmaksumus	315 581	315 581
Sisendatud käibemaks	56 804	56 804
Renditud vara koos käibemaksuga	372 385	372 385
2005.aastal makstud kapitalirendi kohustused	39 175	39 175
Lühiajaline kapitalirendi võlgnevus	42 638	42 638
Pikaajaline kapitalirendi kohustus	119 257	119 257
Intressimäär	8,5	
Alusvaluutad	EEK	EEK

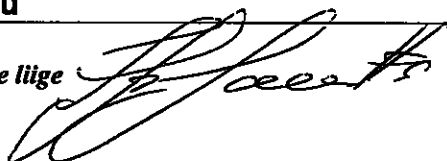
Lisa 6. Müügitulu**a) geograafiliste piirkondade kaupa**

	2005.a.	2004.a.
EESTI	473 704	52 818
Kokku	473 704	52 818

b) tegevusalade kaupa

	2005.a.	2004.a.
Toitlustamine	473 704	52 818
Kokku	473 704	52 818

Juhatusel liige



Lisa 7. Muud tegevuskulud

	2005.a.	2004.a.
Sidekulud	11 410	
Raamatupidamiskulud	6 000	
Ruumide üürikulud	152 756	
Vesi, gaas, prügivedu	26 788	
Elekter	9 818	
Majapidamiskulud	3 384	
Muud	16 169	
Kokku	226 325	0

Lisa 8. Muud äritulud

	2005.a.	2004.a.
Saadud starditoetus	120 919	0
Kokku	120 919	0

**01.01.2005– 31.12. 2005 majandusaasta
kasumi jaotamise
ETTEPANEK**

Jõhvi linnas

15. märts 2006.a.

Jaotada 01.01.2005 – 31.12.2005. majandusaasta kasum järgmiselt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 302 krooni
Aruandeaasta kasum	1 011 krooni
Kokku puhaskasum	2 313 krooni
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	55 krooni
Kasumi jätmise jäotamata kasumina	2 258 krooni

Juhatuse liige



Marina Edovald

Juhatuse liige



Juhatuse allkirjad 01.01.2005.a – 31.12.2005.a majandusaasta aruandele

Marina Edovald

juhatuse liige

2006

OSANIKE NIMEKIRI**01.01.2005-31.12.2005.a aastaaruande kinnitamise seisuga**

nimi (nimetus)	Osaniku: registrikood	aadress	Osa nimiväärtus, kroonides
Marina Edovald	46501192218	Nooruse 6-4, Jõhvi	40 000
KOKKU			osakapital
			40 000

Juhatuse liige



Marina Edovald

15.03.2006.a.

Juhatuse liige

