

31.05.2006

1666 58188

Majandusaasta aruanne

ld

OÜ METSAKOHVIK

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

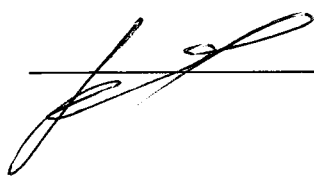
Äriregistri kood 11005420
Aadress: Meegomäe küla Võru vald 65502 Võrumaa
Telefon: 78 68 597
Põhitegevusala Toidu valmistamine, toitlustamine,
toidu- ja esmatarbekaupade müük
Tegevjuht Anneli Treima

Lisatud dokumendid 1. Kasumi jaotamise ettepanek

31. 05. 2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	3
Bilanss	5
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	6
Rahavoogude aruanne (kroonides)	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 1 Raha	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Maksud	11
Lisa 7 Viitvõlad	11
Lisa 8 Omakapital	11
Lisa 9 Mütigitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Laenu tagatis	12
Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A.MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

TEGEVUSARUANNE

31. 05. 2006

OÜ Metsakohvik alustas tegevust 2004. aastal Lõuna – Eesti Haigla AS tütarettevõttena. Põhitegevuseks on ravitoitlustus, toitlustuse korraldamine kahes meile kuulavas kohvikus, toidu- ja esmatarbekaupade müük ja kondiitritoodete valmistamine.

Meie firma suurimateks klientideks on Lõuna – Eesti Haigla AS, kellele müüdud toodangu müügitulu moodustab 51% OÜ Metsakohvik kogukäibest ning Lõuna – Eesti Erihooldusteenuste Keskus MTÜ, kellele müüdud toodangu müügitulu moodustab 15% firma kogukäibest.

Majandusaasta lõpuks on firma suutnud oluliselt tõsta kohvik – kaupluse käivet. 2005. aastal lõpetasime kondiitritsehhi renoveerimise, mille tulemusena kahekordistus kondiitritoodangu maht. 2005. aasta detsembri algul avasime teise kohviku Võru polikliiniku ruumides. Kohviku peamiseks müügiartiklik on omatoodang (praed, kondiitritooted). Kohvik on leidnud endale klientuuri, meid külastavad nii polikliiniku töötajad, kui linnarahvas.

2006. aastaks ei planeeri firma suuremahulisi ehitus- ega laiendustöid. Püüame tegeleda sortimendi laiendamisega, kvaliteedi säilitamise ja käibe tõstmisega olemasolevatest vahenditest.

OÜ Metsakohvik keskmine töötajate arv 2005-l majandusaastal oli 28. Töötajatele arvestatud töötasu summa oli 1 453 949.- EEK. OÜ Metsakohvik maksab alates 01.01.2005.a. juhatuse liikmetele tasu. 2005. aastal juhatuse liikmetele arvestatud töötasu summa oli 34 524.- EEK



31. 05. 2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 30.03.2006 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 Metsakohvik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Võrus, 06.aprill 2006.a

Rein Kermes
Juhatuse liige



Külli Raup
Juhatuse liige



Jana Trolla
Juhatuse liige



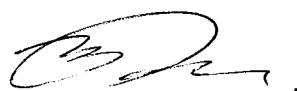
Anneli Treima
Tegevjuht



Bilanss
(kroonides)

31. 05. 2006

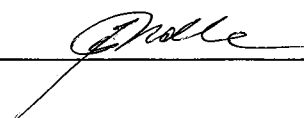
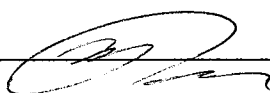
	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	120 159	83 517
Nõuded ja ettemaksed	2,6,14	421 941	290 431
Varud	3	139 057	119 417
Käibevara kokku		681 157	493 365
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	2 323 242	1 532 289
Põhivara kokku		2 323 242	1 532 289
VARAD KOKKU		3 004 399	2 025 654
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5	568 400	695 000
Võlad tarnijatele	14	269 375	226 555
Maksuvõlad	6	147 660	138 343
Viitvõlad	7	181 894	128 763
Lühiajalised kohustused kokku		1 167 329	1 188 661
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	5,13	858 975	0
Pikaajalised kohustused kokku		858 975	0
KOHUSTUSED KOKKU		2 026 304	1 188 661
Omakapital			
Osakapital	8	937 100	937 100
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-100 107	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		141 102	-100 107
OMAKAPITAL KOKKU		978 095	836 993
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		3 004 399	2 025 654


Kasumiaruanne /SKEEM 1/
(kroonides)

31. 05. 2006

			06.02.2004- 31.12.2004
	Lisa nr	2005	
Müügitulu	9	6 215 604	4 227 155
Muud äritulud	9	7 374	8 598
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	3 700 760	2 819 056
Muud tegevuskulud	11	229 797	152 362
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1 453 949	918 680
Sotsiaalmaks		486 527	307 765
Tööjõu kulud kokku		1 940 476	1 226 445
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	197 765	137 996
Muud ärikulud	12	148	1
Ärikasum (-kahjum)		154 032	- 100 107
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	5	-12 930	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-12 930	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		141 102	-100 107
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		141 102	-100 107



31. 05. 2006

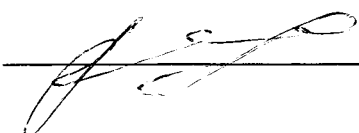
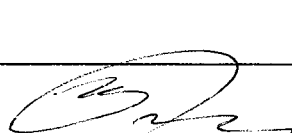
Rahavoogude aruanne (kroonides)

	Lisa nr	2005	06.06.2004- 31.12.2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		154 032	-100 107
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	197 765	137 996
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	12	148	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-131 510	-290 431
Varude muutus		-20 167	-64 017
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		105 795	493 661
Makstud intressid	5	-12 930	0
Kokku rahavood äritegevusest		293 133	177 102
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	-1 013 766	-788 585
Materiaalse põhivara müük	4	24 900	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-988 866	-788 585
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5	1 100 000	900 000
Saadud laenude tagasimaksed	5,14	-367 625	-205 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		732 375	695 000
Rahavood kokku		36 642	83 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		83 517	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		36 642	83 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		120 159	83 517

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
06.02.2004.a. osakapitali sissemaks asutamisel	937 100	0	937 100
2004. a puhaskasum (kahjum)	0	-100 107	-100 107
Saldo seisuga 31.12.2004	937 100	-100 107	836 993
Aruandeperioodi puhaskasum	0	141 102	141 102
Saldo seisuga 31.12.2005	937 100	40 995	978 095

Täpsem informatsioon omakapitali kohta on esitatud lisas 8.


Raamatupidamise aastaaruande lisad

31. 05. 2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Metsakohvik 2005. 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontol olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

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.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit

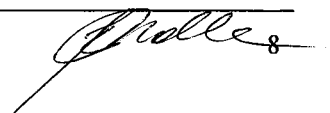
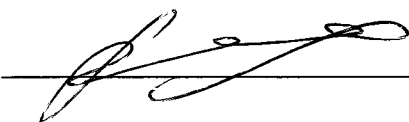
Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.



31. 05. 2006

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	10 aastat
Tootmiseseadmed	10 aastat
Muud masinad ja seadmed	10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	4-10 aastat

Puhkustasude reserv

Puhkusetasu kulu kajastatakse 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. 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.

Lisa 1 Raha

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	8 299	5 758
Pangakontod	111 860	77 759
Raha ja pangakontod kokku	120 159	83 517

31. 05. 2006

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Nõuded ostjate vastu	93 685	1 131
Nõuded emaeetevõtte vastu	317 295	287 933
Maksude ettemaksed	6 371	0
Kaardimaksed	3 609	1 367
Pandipakend	981	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	421 941	290 431

Lisa 3 Varud

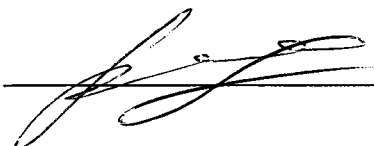
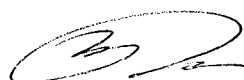
	31.12.2005	31.12.2004
Tooraine ja materjal	34 598	48 816
Müügiks ostetud kaubad	104 459	68 957
Ettemaksed tarnijatele	0	1 644
Varud kokku	139 057	119 417

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	504 710	649 803	515 772	1 670 285
Soetamine	575 621	288 999	149 146	1 013 766
(sh. rekonstrueerimine)	575 621	0	0	575 621
Müük (-)	0	-27 328	0	-27 328
Soetusmaksumus 31.12.2005	1 080 331	911 474	664 918	2 656 723
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	42 060	52 936	43 000	137 996
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	63 999	75 793	57 973	197 765
Müüdud põhivara kulum (-)	0	-2 280	0	-2 280
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	106 059	126 449	100 973	333 481
Jääkmaksumus 31.12.2004	462 650	596 867	472 772	1 532 289
Jääkmaksumus 31.12.2005	974 272	785 035	563 945	2 323 242

Lisa 5 Laenukohustused

OÜ Metsakohvik sai 2005. aastal AS SEB Eesti Ühispanangalt laenu summas 1 100 000 krooni, millest tagastas 2005. aastal 97 625 krooni. Laen võeti ruumide rekonstrueerimiseks ja põhivara soetamiseks. Lühiajalise laenukohustusena on bilansis kajastatud AS SEB Eesti Ühispanangale 2006. aastal tagastamisele kuuluv laen summas 143 400 krooni ja emaeetevõttele tagastamisele kuuluv laen summas 425 000 krooni. Laenuintressi tasuti 2005. aastal AS SEB Eesti Ühispanangale summas 12 930 krooni.


Tagasimakse tähtaeg

31. 05. 2006

	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr
Pikaajalised pangalaenud	1 002 375	143 400	717 000	141 975	
s.h AS SEB Eesti Ühispank	1 002 375	143 400	717 000	141 975	muutuv
Emaettevõtte	425 000	425 000	0	0	
Kokku	1 427 375	568 400	717 000	141 975	

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides. Informatsioon võlakohustuse tagatise kohta on toodud lisas 13.

Lisa 6 Maksud

	31.12.2005		31.12.2004
	Ettemaks	Võlg	Võlg
Käibemaks	6 371	0	43 122
Pakendiaktsiis	0	106	0
Üksikisiku tulumaks	0	43 832	28 517
Sotsiaalmaks	0	97 576	62 829
Kohustuslik kogumispension	0	2 944	1 355
Töötuskindlustusmaks	0	3 202	2 520
Maksud kokku	6 371	147 660	138 343

Lisa 7 Viitvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	113 295	77 701
Puhkustasude reserv	68 599	51 062
Viitvõlad kokku	181 894	128 763

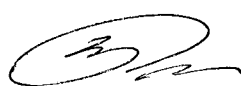
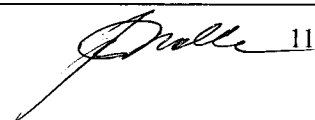
Lisa 8 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	937 100	937 100
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	937 100	937 100

Lisa 9 Müügitulu

OÜ Metsakohvik müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2005	06.02.2004- 31.12.2004
Eesti	6 222 978	4 235 753
Kokku	6 222 978	4 235 753

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

OÜ Metsakohvik müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

31. 05. 2006

Tegevusalad	2005	06.02.2004- 31.12.2004
Toitlustamine, toidu- ja esmatarbekaupade müügitulu	6 215 604	4 227 155
Sõidutalongide vahendustasu (muu tulu)	4 039	2 028
Ruumide rent (muu tulu)	3 335	6 570
Kokku	6 222 978	4 235 753

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	06.02.2004- 31.12.2004
Tooraine ja materjal	2 012 949	1 756 522
Kaubad müügiks	1 039 149	681 968
Elekter, vesi ja küte	203 221	127 200
Materjalid, tööriistad ja inventar	290 911	158 250
Muud teenused	154 530	95 116
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	3 700 760	2 819 056

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

	2005	06.02.2004- 31.12.2004
Rendikulud	84 516	70 710
Kantselei kulud, koolituskulud	39 608	52 516
Isikliku sõiduauto kasut. kulude hüvitus	10 800	7 408
Muud tegevuskulud	94 873	21 728
Muud tegevuskulud kokku	229 797	152 362

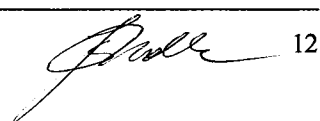
Lisa 12 Muud ärikulud

	2005	06.02.2004- 31.12.2004
Muud ärikulud		
Kahjum põhivara müügist	148	0
Viivised	0	1
Muud äritulud kokku	148	1

Lisa 13 Laenu tagatis

OÜ Metsakohvik poolt saadud laenu (31. detsembri 2005 seisuga 1 002 375 krooni) tagatiseks on Lõuna-Eesti Haigla AS-i (emaettevõtte) garantii ulatuses üks miljon kolmsada viiskümmend tuhat Eesti krooni (1 350 000.- EEK)





TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega**

31.05.2006

OÜ Metsakohvik aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Lõuna-Eesti Haigla AS (emaettevõtte)
- juhatuse liikmega seotud äriühingut
- juhatuse lähisugulasi ja nendega seotud äriühinguid

OÜ Metsakohvik on 2005. a ja 2004.a ostnud (teenused, tooraine, materjalid) ning müünud oma kaupu (toodangut) järgmistele seotud osapooltele:

	2005		2004	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte	0	3 188 310	0	2 936 648
Juhatusel liikmega seotud äriühing	0	940 577	0	0
Toodangu müük kokku		4 128 887		2 936 648

Emaettevõtte	332 147	0	253 951	0
Juhatusel liikme lähisugulasega seotud äriühing	13 685	0	0	0
Teenuste, tooraine, materjalide ost kokku	345 832	0	253 951	0

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2005	31.12.2004
Emaettevõtte (arved)	317 295	287 933
Juhatusel liikmega seotud ettevõtte	91 514	0
Lühiajalised nõuded kokku	408 809	287 933
Emaettevõtte (arved)	28 526	28 044
Emaettevõtte (laen)	425 000	695 000
Juhatusel liikme lähisugulasega seotud äriühing	2 200	0
Lühiajalised kohustused kokku	455 726	723 044

OÜ Metsakohvik maksis AS-le Lõuna-Eesti Haigla (emaettevõtte) 2005. aastal tagasi laenu summas 270 000.-EEK.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Juhatusel liikmete tasu ning hüvitised

OÜ Metsakohvik arvestas 2005. aastal juhatuse liikme tasu summas 34 524.- EEK. Juhatusel liikmed ei saa ettevõttelt pensioniga seotud õigusi ega lahkumishüvitist.





31. 05. 2006

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005. A.MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Metsakohvik 2005.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud juhatuse poolt 06. aprillil 2006.a. ning allkirjastatud juhatuse liikmete poolt 06.aprillil 2006.a.

Rein Kermes
Juhatuseliige



Külli Raup
Juhatuseliige



Jana Trolla
Juhatuseliige



Anneli Treima
Tegevjuht

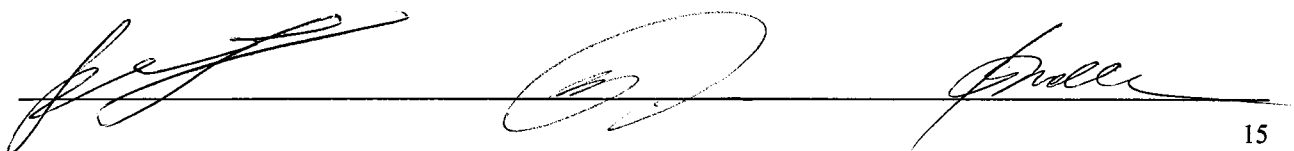


MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

31. 05. 2006

OÜ Metsakohvik juhatus teeb ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 141 102 krooni
alljärgnevat:

1. eelmise perioodi kahjumi katmiseks– 100 107 krooni
2. kohustuslikku reservkapitali– 40 995 krooni



31. 05. 2006

OSANIKE NIMEKIRI AASTAARUANDE KINNITAMISE SEISUGA

1. Lõuna-Eesti Haigla AS Meegomäe küla, Võru vald
Võrumaa 65502
reg. nr. 10833853

osa nimiväärtus 937 100 EEK