

01.06.2005

16 lk 43669
.....
ew

Majandusaasta aruanne

OÜ METSAKOHVIK

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

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
Audiitor: Rimess MRI OÜ

01.06.2005

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3.....
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne [SKEEM 1].....	6
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist].....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	8
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	10
Lisa 2 Varud.....	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 4 Maksud.....	10
Lisa 5 Viitvõlad	11
Lisa 6 Omakapital	11
Lisa 7 Müügitulu.....	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud.....	12
Lisa 10 Muud ärikulud.....	12
Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele.....	14

01.06.2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Metsakohvik alustas tegevust 2004. aastal Lõuna-Eesti Haigla AS tütarettevõttena. Põhitegevusaladeks on toidu valmistamine, toitlustuse korraldamine ja toidu- ning esmatarbekaupade müük. Meie suurliidiks ongi Lõuna- Eesti Haigla AS, kellele müüdnud toodangu (toidu) müügitulu moodustab 70% OÜ Metsakohvik kogukäibest. Veel korraldab OÜ Metsakohvik toitlustamist oma kohvik-kaupluses, kus põhilisteks klientideks on Lõuna-Eesti Haigla AS töötajad, haiged ja külastajad. Peale toitlustamise müüme kauplus- kohvikus ka toidu- ja esmatarbekaupu. Majandusaasta lõpuks on firma suutnud oluliselt tõsta kohvik-kaupluse käivet. Kavas on tõsta kohvik-kaupluse käivet veelgi selleks lisakulutusi tegemata just kaupade sortimendi laiendamisega.

OÜ Metsakohvik lõpetas 2004. majandusaasta küll kahjumiga, kuid see on esimese tegevusaasta kohta täiesti rahuldav tulemus. Kahjumi põhjuseks võib tuua kohvik-kaupluse käivitamist. Seoses sellega ei toimunud kohe prognoositud käibe saavutamine. Samuti töötas kondiitritsehh väikeses mahus, kuna töötingimused kahele kondiitrile ei olnud kõige paremad ja üks kondiiter töötas enamuse aastast osalise tööajaga. Kuid alates detsembrist 2004.a. töötavad kaks kondiitrit täiskohaga, mistõttu oleme suurendanud kondiitritoodete tootmismahu. 2005. aasta algul alustasime kondiitritsehhi renoveerimisega, mille tulemusena kavatseme laiendada sortimenti ja suurendada kondiitritoodete müüki. Päevakorras on ka Võru polikliinikusse kohviku rajamise plaan. Sellega oleks meil kindlustatud ka omatoodangumahu suurenemine ja laiema ostjaskonna leidmine meie toodangule väljaspool Võrumaa Haigla piirkonda.

OÜ Metsakohvik keskmine töötajate arve majandusaastal oli 24 töötajat. Töötajatele makstud töötasu summa oli 918 680.- EEK. OÜ Metsakohvik ei maksnud 2004. aastal juhatuse liikme tasu.

01.06.2005

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 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 30.03.2005 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 Metsakohvik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

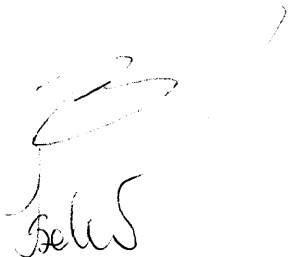
Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Võrus, 05. aprillil 2005.a

Rein Kermes
Juhatuse liige



Külli Raup
Juhatuse liige



Kaja Solom
Juhatuse liige



Võrus, 05. aprillil 2005.a.

01.06.2005

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	Algbilanss
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	83 517	0
Nõuded ostjate vastu		1 131	0
Mitmesugused nõuded	11	287 933	0
Viitlaekumised		1 367	0
Varud	2	119 417	55 400
Käibevara kokku		493 365	55 400
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3	1 532 289	881 700
Põhivara kokku		1 532 289	881 700
VARAD KOKKU		2 025 654	937 100
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		198 511	0
Mitmesugused võlad	11	723 044	0
Maksuvõlad	4	138 343	0
Viitvõlad	5	128 763	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 188 661	0
KOHUSTUSED KOKKU			
Omakapital			
Osakapital	6	937 100	937 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-100 107	0
OMAKAPITAL KOKKU		836 993	937 100
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 025 654	937 100



Alghilanss koostanud ja kontrollinud
25.04.2005
Linn
Linn

01.06.2005

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	06.02.2004- 31.12.2004
Müügitulu	7	4 227 155
Muu äritulu	7	8 598
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	2 819 056
Muud tegevuskulud	9	152 362
Tööjõu kulud		
Palgakulu		918 680
Sotsiaalmaks		307 765
Tööjõu kulud kokku		1 226 445
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	137 996
Muud ärikulud	10	1
Aruandeaasta ärikasum (-kahjum)		-100 107
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-100 107



Arutelu ja otsus
25.04.2005
Allkirja
REKLAAM

01.06.2005

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	Lisa nr	06.02.2004- 31.12.2004
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		-100 107
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	137 996
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-290 431
Varude muutus		-64 017
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		493 661
Kokku rahavood äritegevusest		177 102
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	3	-788 585
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-788 585
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11	900 000
Saadud laenude tagasimaksed	11	-205 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		695 000
Rahavood kokku		83 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		83 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		83 517

Omakapitali muutuste aruanne (kroonides)

	Osa- kapital	Aruandeaasta kasum (kahjum)	Oma- kapital kokku
06.02.2004.a. osakapitali sissemaks asutamisel	937 100	0	937 100
Aruandeperioodi puhaskasum(kahjum)	0	-100 107	-100 107
Saldo seisuga 31.12.2004	937 100	-100 107	836 993

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on esitatud lisas 6.

25.04.2005

01.06.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Metsakohvik 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 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 ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid emaettevõtte vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised 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 laekuvas summas.

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.



25.04.2005



01.06.2005

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
akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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.

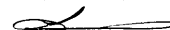
Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende
nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas
summas.

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.



25.04.2005



01.06.2005

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	06.02.2004
Sularaha kassas	5 758	0
Pangakontod	77 759	0
Raha ja pangakontod kokku	83 517	0

Lisa 2 Varud

	31.12.2004	06.02.2004
Tooraine ja materjal	48 816	0
Müügiks ostetud kaubad	68 957	0
Ettemaksed tarnijatele	1 644	0
Varud kokku	119 417	0

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Mitterahaline sissemaks 06.02.2004	0	504 000	377 700	881 700
Soetamine	504 710	145 803	138 072	788 585
(s.h rekonstrueerimine)	504 710			504 710
Soetusmaksumus 31.12.2004	504 710	649 803	515 772	1 670 285
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	42 060	52 936	43 000	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	42 060	52 936	43 000	137 996
Mitterahaline sissemaks 06.02.2004	0	504 000	377 700	881 700
Jääkmaksumus 31.12.2004	462 650	596 867	472 772	1 532 289

Lisa 4 Maksud

	31.12.2004	06.02.2004
	Võlg	Võlg
Käibemaks	43 122	0
Üksikisiku tulumaks	28 517	0
Sotsiaalmaks	62 829	0
Kohustusliku kogumispensioni makse	1 355	0
Töötuskindlustusmaksed	2 520	0
Maksud kokku	138 343	0

25.04.2005

01.06.2005

Lisa 5 Viitvõlad

	31.12.2004	06.02.2004
Võlad töövõtjatele	77 701	0
Puhkustasude reserv	51 062	0
Viitvõlad kokku	128 763	0

Lisa 6 Omakapital

	31.12.2004	06.02.2004
Osakapital(kroonides)	937 100	937100
Osade arv (tk)	1	0
Osa nimiväärtus (kroonides)	937 100	0

Vastavalt OÜ Metsakohvik põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks kuussada tuhat(600 000) eesti krooni ja maksimumsuuruseks on kaks miljonit nelisada tuhat (2 400 000) eesti krooni. Osahingu osakapitali suurus on üheksasada kolmkümmend seitse tuhat ükssada (937 100) krooni. Osakapital koosneb ühest osast, nimiväärtusega üheksasada kolmkümmend seitse tuhat ükssada (937 100) krooni ja kuulub asutajale- Lõuna-Eesti Haigla AS-le. Asutaja tasus osa eest mitterahalise sissemaksega.

Lisa 7 Müügitulu

OÜ Metsakohvik müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

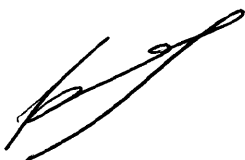
Geograafilised piirkonnad	06.02.2004- 31.12.2004	2003
Eesti	4 235 753	0
Kokku	4 235 753	0

OÜ Metsakohvik müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	06.02.2004- 31.12.2004	2003
Toitlustamine, toidu-ja esmatarbekaupade müügitulu	4 227 155	0
Sõidutalongide vahendustasu (muu tulu)	2 028	0
Ruumide rent(muu tulu)	6 570	0
Kokku	4 235 753	0

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	06.02.2004- 31.12.2004	2003
Tooraine ja materjal	1 756 522	
Kaubad müügiks	681 968	
Elekter,vesi ja küte	127 200	
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	158 250	
Muud teenused	95 116	
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	2 819 056	



25.04.2005



01.06.2005

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

	06.02.2004- 31.12.2004	2003
Rendi kulud	70 710	0
Kantselei kulud, koolituskulud	52 516	0
Isikliku sõiduauto kasut. kulude hüvitus	7 408	0
Muud tegevuskulud	21 728	0
Muud tegevuskulud kokku	152 362	0

Lisa 10 Muud ärikulud

	06.02.2004- 31.12.2004	2003
Muud ärikulud		
Viivised	1	0
Muud ärikulud kokku	1	0

Lisa 11 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Metsakohvik aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Lõuna-Eesti Haigla AS (emaettevõtte).

OÜ Metsakohvik on 2004.a ostnud (teenused, materjalid,) ning müünud oma kaupu (toodangut) emaettevõttele järgmiselt:

	2004		2003	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtte	2 936 648		0	0
Teenuste, materjalide ost-müük kokku	0 2 936 648		0	0
Emaettevõtte	253 951	0	0	0
Teenuste ost-müük kokku	253 951	0	0	0

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2004	6.2.04
Emaettevõtte (arved)	287 933	0
Lühiajalised nõuded kokku	287 933	0
Emaettevõtte (arved-kohustused)	28 044	0
Emaettevõtte (laen)	695 000	0
Lühiajalised kohustused kokku	723 044	0

OÜ Metsakohvik sai Lõuna-Eesti Haigla AS-lt (emaettevõtte) 2004. aastal lühiajalist laenu 900 000.- EEK-i, millest 2004. aastal maksti tagasi 205 000.- EEK-i.

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

Juhatuse liikmete tasu ning hüvitised

OÜ Metsakohvik ei maksnud 2004. aastal juhatuse liikme tasu. Juhatuse liikmed ei saa ettevõttelt pensioniga seotud õigusi ega lahkumishüvitist.



25.04.2005

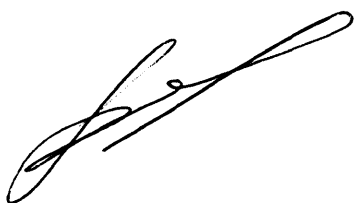


01.06.2005

MAJANDUSAASTA KASUMI (-KAHJUMI) JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Metsakohvik juhatus teeb ettepaneku kanda 2004.a. kahjum summas 100 107.- EEK alljärgnevalt:

1. eelmiste perioodide jaotamata kasumid ja kahjumid 100 107.- EEK

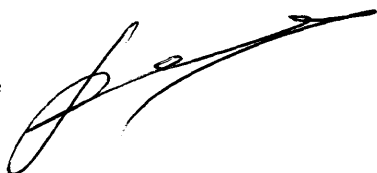


01.06.2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Metsakohvik 2004 .a. majandusaasta aruanne on kinnitatud juhatuse poolt 05.aprillil 2005.a. ning allkirjastatud juhatuse liikmete poolt 05. aprill 2005.a.

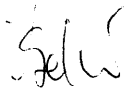
Rein Kermes
Juhatuse liige



Külli Raup
Juhatuse liige



Kaja Solom
Juhatuse liige



01.06.2005

RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimess@rimess.ee
Internet: www.rimess.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

Audiitori järeldusotsus

OÜ Metsakohvik osanikele

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

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004.a. bilansi mahuks 2.025.654 krooni ja finantstulemuseks miinus 100 107 krooni kahjumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Metsakohvik finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja siis lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Tallinnas, 25. aprillil 2005.a.



Mati Nõmmiste
Vannutatud audiitor



Eve Leppik
Vannutatud audiitor

01.06.2005

**OÜ METSAKOHVIK OSANIKE NIMEKIRI AASTAARUANDE
KINNITAMISE SEISUGA**

1. Lõuna-Eesti Haigla AS
Reg. nr. 10833853

Meegomäe küla, Võru vald
Võrumaa 65502

osa nimiväärtus 937 100 EEK