

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Pauline Catering OÜ

registrikood: 11404255

tänavatalu nimi, Käärametsa tee 8
maja ja korteri number:

küla: Laiaküla küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74008

telefon: +372 5046284

e-posti aadress: info@pauline.ee, ylle.tiimus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Pauline Catering OÜ alustas tegevust 2007 a. juulis. Eesmärgiks on pakkuda toitlustamise ja teenindusega seotud teenust.

Pauline Cateringil oli 2011 majandusaastal müügitulu 77 648 eurot ja 2012 aastal 126 831 eurot.

Palgakulu oli 25 529 eurot.

Ettevõttes on neli põhikohaga töötaja. Vastavalt tellimustele ja hooajale töötab ettevõttes kuni kuus lepingulist töötajat.

2011-2012 majandusaastal investeeriti ettevõtte arengusse. Avati statsionaarse toitlustusettevõtte Pauline Söögituba Rae vallas.

Uuel majandusaastal on eesmärk jätkata kvaliteetse toitlustusteenuse pakkumist, arendada kliendibaasi, laiendada cateringi alast tegevust ja investeerida töötajate koolitusse ja enesetäiendusse.

Peamisi finantssuhtarve majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende metoodika:

1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 - müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100 = 66,3 %

2. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100 = 0,06%

3. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused = 2,41

Juhatuse liige

Ülle Tiimus

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna poolt esitatud Pauline Catering OÜ raamatupidamise aastaaruanne järgib majandusaasta koostamise põhimõtteid, arvestusmeetodeid

ja hindamisaluseid, mis vastavad Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Pauline Catering OÜ finantsseisu, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Raamatupidamise korraldamise eest vastutab Pauline Catering OÜ juhatus.

Tegevjuhtkond kinnitab Pauline Catering OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsut ja täielikkust

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 287	15 591	2
Nõuded ja ettemaksed	1 145	951	3,4
Varud	798	1 060	
Kokku käibevara	18 230	17 602	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 369	2 304	5
Kokku põhivara	2 369	2 304	
Kokku varad	20 599	19 906	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	98	66	
Võlad ja ettemaksed	7 472	6 892	6
Kokku lühiajalised kohustused	7 570	6 958	
Kokku kohustused	7 570	6 958	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 136	9 810	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81	326	
Kokku omakapital	13 029	12 948	
Kokku kohustused ja omakapital	20 599	19 906	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	126 831	77 648	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 857	-36 813	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 687	-20 636	
Tööjõukulud	-34 303	-17 226	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-768	-2 156	5
Muud ärikulud	-1 144	-447	
Ärikasum (kahjum)	72	370	
Finantstulud ja -kulud	9	-44	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81	326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81	326	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	72	370	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	768	2 156	5
Kokku korrigeerimised	768	2 156	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-194	395	
Varude muutus	262	-1 060	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	580	3 500	
Makstud intressid	9	-44	
Kokku rahavood äritegevusest	1 497	5 317	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-833	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-833	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	32	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	32	0	
Kokku rahavood	696	5 317	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 591	10 274	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	696	5 317	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 287	15 591	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	9 810	12 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)			326	326
31.12.2011	2 556	256	10 136	12 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)			81	81
31.12.2012	2 556	256	10 217	13 029

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2012 -31.12.2012 kohta.

Pauline Catering OÜ 2012.a.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid.

Pauline Catering OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostajatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid araldi, arvestades taedaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 004	1 074
Arvelduskontod	12 283	14 517
Kokku raha	16 287	15 591

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 091	1 091			
Ostjatelt laekumata arved	1 091	1 091			
Ettemaksed	54	54			
Tulevaste perioodide kulud	54	54			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 145	1 145			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	620	620			
Ostjatelt laekumata arved	620	620			
Ettemaksed	331	331			
Tulevaste perioodide kulud	331	331			
Kokku nõuded ja ettemaksed	951	951			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 225	0	1 293
Üksikisiku tulumaks	669	0	534
Sotsiaalmaks	1 554	0	1 232
Kohustuslik kogumispension	94	0	55
Töötuskindlustusmaksed	173	0	157
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	50
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 715		3 321

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 072		3 072	4 080	7 152
Akumuleeritud kulum	0		0	-2 692	-2 692
Jääkmaksumus	3 072		3 072	1 388	4 460
Amortisatsioonikulu	-768		-768	-1 388	-2 156
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 072		3 072	4 080	7 152
Akumuleeritud kulum	-768		-768	-4 080	-4 848
Jääkmaksumus	2 304		2 304	0	2 304
Ostud ja parendused		833	833		833
Amortisatsioonikulu	-768		-768		-768
31.12.2012					
Soetusmaksumus	3 072	833	3 905	0	3 905
Akumuleeritud kulum	-1 536	0	-1 536	0	-1 536
Jääkmaksumus	1 536	833	2 369	0	2 369

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 056	1 056			
Võlad töövõtjatele	1 701	1 701			
Maksuvõlad	4 715	4 715			4
Kokku võlad ja ettemaksed	7 472	7 472			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 265	2 265			
Võlad töövõtjatele	1 306	1 306			
Maksuvõlad	3 321	3 321			4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 892	6 892			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	126 831	77 648
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	126 831	77 648
Kokku müügitulu	126 831	77 648
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine üritustel	126 831	77 648
Kokku müügitulu	126 831	77 648

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	25 529	12 817
Sotsiaalmaksud	8 774	4 409
Kokku tööjõukulud	34 303	17 226
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2013

Pauline Catering OÜ (registrikood: 11404255) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE TIIMUS	Juhatuse liige	13.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81
Kokku	10 217

Aruandeaasta kasum 81 € lisada eelneva perioodi jaotamata kasumile

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81
Kokku	10 217

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	126831	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Tiimus	45809052721		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046284
E-posti aadress	info@pauline.ee
E-posti aadress	ylle.tiimus@gmail.com