

CATERING JA PEOTEENUSTE OÜ

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Lauka 6 11625 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10784899
Tegevusala:	toitlustamine
Telefon:	37 2665 48 54
Faks:	37 2665 48 53
Juhatus:	Grete Pilvik
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2004-31.12.2004
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri

SISUKORD

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed.....	3
Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaruande lisad.....	
10	
Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	
10	
Lisa 1 Maksud.....	
11	
Lisa 2 Põhivara.....	
11	
Lisa 3 Omakapital.....	
12	
Lisa 4 Müügitulu.....	
12	
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	
13	
Juhatuse allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele.....	
14	

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Catering ja Peoteenuste OÜ on asutatud 2001. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on tellimustoitlustamine.

Juriidiline aadress:	Lauka 6 11625 Tallinn Eesti Vabariik
Postiaadress:	Lauka 6 11625 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10784899
Tegevusala:	toitlustamine
Telefon:	37 2665 48 54
Faks:	37 2665 48 53
Juhatus:	Grete Pilvik

TEGEVUSARUANNE

Catering ja Peoteenuste OÜ põhitegevusalaks on toitlustamine tellimuste alusel. Lõppenud aasta oli ettevõttele kolmandaks majandusaastaks. Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2004.a. - 31.12.2004.a.

Aruandeaastal saavutas ettevõtte müügituluks 1 651 119 krooni, võrreldes eelmise aastaga kasvas käive 8,5%. Ettevõtte lõpetas aasta kahjumiga. Järgmisel aastal on kavas jätkata samal tegevusalal, pöhirõhk on planeeritud rentaabluse parandamisele ning klientuuri laiendamisele.

2004. aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevas majandusaastaks.

Ettevõttes töötas keskmiselt kolm töötajat, kelle töötasu kogusumma oli 118 164 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, juhatuse liikme töötasu oli 45 359 krooni. Juhatus liikme lahkumisel või tagasikutsumisel hüvitisi ettenähtud ei ole.

Grete Pilvik
Juhataja

Tallinn, 2. mai 2005

2004.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Catering ja Peoteenuste OÜ 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Catering ja Peoteenuste OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Grete Pilvik
Juhataja

Tallinn, 2. mai 2005

BILANSS

	Lisa	31.12.04	31.12.03
<i>AKTIVA (VARAD)</i>			
<i>Käibevara</i>			
1. Raha ja pangakontod		112 331	80 118
2. Nõuded ostjate vastu Ostjate tasumata summad		119 059	97 032
3. Ettemaksed Maksude ettemaksed ja tagasinõuded Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	867	4 601
<i>Käibevara kokku</i>		<i>232 257</i>	<i>181 751</i>
<i>Põhivara</i>			
4. Materiaalne põhivara	2		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		12 713	12 713
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-3 816	-1 272
Kokku		8 897	11 441
<i>Põhivara kokku</i>		<i>8 897</i>	<i>11 441</i>
<i>AKTIVA KOKKU</i>		<i>241 154</i>	<i>193 192</i>

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

Lisa 31.12.04 31.12.03

*Kohustused**Lühiajalised kohustused*

5. Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		18 310	18 310
6. Võlad tarnijatele		148 628	66 594
7. Maksuvõlad	1	8 101	7 142
8. Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		17 679	18 770
Muud viitvõlad		89	282
Kokku		17 768	19 052
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>192 807</i>	<i>141 813</i>
<i>Kohustused kokku</i>		<i>192 807</i>	<i>141 813</i>

Omakapital

3

9. Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
10. Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
11. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		7 379	15 429
12. Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 032	-8 050
<i>Omakapital kokku</i>		<i>48 347</i>	<i>51 379</i>

PASSIVA KOKKU***241 154******193 192******KASUMIARUANNE****Skeem 1*

	Lisa	01.01.04 – 31.12.04	01.01.03 – 31.12.03
1. Müügitulu	4	1 651 119	1 511 168
2. Muud äritulud		140 000	40 000
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 341 210	1 096 130
4. Muud tegevuskulud		232 141	255 387
5. Tööjõukulud			
5.1. palgakulu		163 523	154 759
5.2. sotsiaalmaksud		54 787	51 854
6. Põhivara kulum ja väärtuse langus		2 544	1 272
<i>Ärikasum (-kahjum)</i>		<i>-3 086</i>	<i>-8 234</i>
7. Finantstulud ja -kulud			
7.1. muud finantstulud ja -kulud		54	184
Kokku finantstulud ja -kulud		54	184
<i>Kasum (kahjum) majandustegevusest</i>		<i>-3 032</i>	<i>-8 050</i>
<i>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</i>		<i>-3 032</i>	<i>-8 050</i>
<i>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</i>		<i>-3 032</i>	<i>-8 050</i>

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2004.a.	2003.a.
1. Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		-3 086	-8 234
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	2 544	1 272
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-18 293	66 164
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		50 994	-31 242
<i>Rahavoogude muutus äritegevusest kokku</i>		<i>32 159</i>	<i>27 960</i>
2. Rahavoo muutus investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine	2	0	-12 713
Saadud intressid		54	184

<i>Rahavoogude muutus investeerimistegevusest kokku</i>	<i>54</i>	<i>-12 529</i>
--	------------------	-----------------------

<i>Rahavoogude muutus kokku</i>	<i>32 213</i>	<i>15 431</i>
--	----------------------	----------------------

Raha jääk perioodi algul	80 118	64 687
Rahajäägi muutus	32 213	15 431
Valutakursside muutuste mõju	0	0
Raha jääk perioodi lõpul	112 331	80 118

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Lisa	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.02	3	40 000	4 000	15 429	59 429
Aruandeperioodi puhaskasum				-8 050	-8 050
31.12.03		40 000	4 000	7 379	51 379
Aruandeperioodi puhaskasum				-3 032	-3 032
31.12.03		40 000	4 000	4 347	48 347

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Catering ja Peotenenuste OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

a. Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi, kasumiaruande ja rahavoogude aruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

b. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

c. Nõuded ostjate vastu

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

d. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Masinad ja seadmed 5-20 aastat

e. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 kuulavas summas.

f. Tulude arvestus

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intrissitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 1 Maksud

	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	746		4 480	
Üksikisiku tulumaks		1 610		7 993
Sotsiaalmaks		6 185		10 754
Kohustuslik kogumispension		11		130
Töötuskindlustusmaks		295		534
Maksuintressid	121		121	
Kokku	867	8 101	4 601	19 411

Lisa 2 Põhivara

Materiaalne põhivara	Masinaid ja seadmed
Soetusmaksumus seisuga 01.01.03	0
Kulum seisuga 01.01.03	0
Jääkväärtus seisuga 01.01.03	0
Soetatud põhivarade soetusmaksumus	12 713
Müüdnud põhivara soetusmaksumus	0
Müüdnud põhivara kulum	0
Materiaalne põhivara	Masinaid ja seadmed
Arvestatud kulum	1 272
Soetusmaksumus seisuga 31.12.03	12 713
Kulum seisuga 31.12.03	1 272
Jääkväärtus seisuga 31.12.03	11 441
Arvestatud kulum	2 544
Soetusmaksumus seisuga 31.12.04	12 713
Kulum seisuga 31.12.04	3 816
Jääkväärtus seisuga 31.12.04	8 897

Lisa 3 Omakapital

Osakapital	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 379	15 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 032	-8 050
Omakapital kokku	48 347	51 379
Jaotamata kasum	4 347	7 379
Dividendide väljamaksu võimalus	3 304	5 461
Dividendidelt arvestatud tulumaks	1 043	1 918

Aruandeaastal dividende välja ei makstud ega jaotatud.

Lisa 4 Müügitulu

Müügitulu	2004	2003
Toitlustamine Harju maakonnas	1 651 119	1 511 168
Kokku	1 651 119	1 511 168

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Catering ja Peoteenuste OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku ühendada aruandeaasta kahjum 3 032 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumiga. Eelmiste perioodide jaotamata kasum, peale 2004. aasta kasumi ühendamist on 4 347 krooni.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Catering ja Peoteenuste OÜ 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 6. mai 2005.a. otsusega, allkirjastamine 6. mai 2005.a.

Grete Pilvik
Juhataja

Majandusaasta aruande allkirjad

Catering ja Peoteenuste OÜ (registrikood: 10784899) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Grete Pilvik (juhatuse liige)

Kinnitanud

10.10.2005