

Viru Maakohus
registriosakond

19.06.2007

SISSE TILNUD
nr.33040....

M. TÕEVÄLI
Tehniline sekretär

OÜ PREMIER-M

01.01.2006-31.12.2006 aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala	Toitlustamine
Aadress:	Nooruse 6 - 4, 41533 Jõhvi
Äriregistrikood:	10971928
Telefon:	51 21 478
e-mail:	premier-cafe@hotmail.ee
Juhatus	Marina Edovald
Aruandeaasta algus	01.01.2006
Aruandeaasta lõpp	31.12.2006
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 2006 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Käive

Osaühingu „Premier-M” põhitegevus aruandeaastal on toitlustamine. Realiseerimise aastakäive moodustas 510 tuh krooni. 2007.a. planeeritakse salvestada oma positsioonid teenuste turul.

Investeeringud

Aruandeaastal OÜ-s „Premier-M” ei olnud suureid 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 49 tuhat krooni.


Juhatuses liige
Marina Edovald

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Premier-M OÜ-u juhatus deklareerib oma vastutust 01.01.2006-31.12.2006a. 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 20.05.2007.a;
- 3) Premier-M OÜ on jätkuvalt tegutsev.


Marina Edovald
Juhatuses liige

2007

Raamatupidamise aruanne
01.01.2006-31.12.2006

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
Käibevara			
Raha	3 656	9 532	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	5 270	37 378	
Kokku	8 896	46 910	
Käibevara kokku	8 896	56 442	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara	360 733	432 247	4
Kokku	360 733	432 247	
Põhivara kokku	360 733	432 247	
AKTIVA (VARAD) KOKKU	369 629	479 157	



PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)
Kohustused
Lühiajalised kohustused
Laenukohustused

Konverteeritavad võlakohustused

46 407

42 638

5

Kokku
46 407
42 638
Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele

19 166

20 304

Maksuvõlad

7 793

5 122

2

Muud võlad

180 000

249 453

3

Kokku
206 959
274 879
Lühiajalised kohustused kokku
253 366
317 517
Pikaajalised kohustused

Konverteeritavad võlakohustused

72 850

119 257

5

Pikaajalised kohustused kokku
72 850
119 257
Kohustused kokku
326 216
436 775
Omakapital

Osakapital nimiväärtuses

40 000

40 000

Kohustuslik reservkapital

124

69

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)

2 258

1 302

Aruandeaasta kasum (kahjum).

1 031

1 011

Omakapital kokku
43 413
42 382
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)
KOKKU
369 629
479 157

Juhatuselise liige



KASUMIARUANNE**Skeem 1**

	2006.a.	2005.a.	Lisa
Müügitulu	509 746	473 704	6
Muud äritulud	0	120 919	8
Kaubad, materjal ja teenused	-137 908	-230 977	
Muud tegevuskulud	-216 708	-226 325	7
Tööjõu kulud	-65 425	-45 481	
a) palgakulu	-48 820	-33 817	
b) sotsiaalmaksud	-16 605	-11 664	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-75 912	-75 324	
Muud ärikulud	0	0	
Ärikasum (-kahjum)	13 793	16 516	
Finantstulud ja -kulud			
a) intressikulud	-12 264	-15 588	
c) muud finantstulud ja -kulud	-498	83	
Kokku finantstulud ja -kulud	-12 762	-15 505	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	1 031	1 011	

Juhatuses liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006.a.	2005.a.
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	13 793	1 011
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum	75 912	75 324
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	119 151
Varud	32 137	6 823
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-67 920	-166 194
Makstud intressid	-12 762	
Kokku rahavood äritegevusest	41 160	36 115
 Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	-4 398	0
 Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 398	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-42 638	-39 175
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 638	-39 175
 Rahavood kokku	-5 876	-3 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 532	12 592
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 656	9 532
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 876	-3 060

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	69	2 313	42 382
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		55	-55	0
01.01.2006-31.12.2006. majandusaasta kasum	0		1 031	1 031
Saldo 31.12.2006.a.	40 000	124	3 289	43 413



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

Premier OÜ 01.01.2006-31.12.2006. 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.

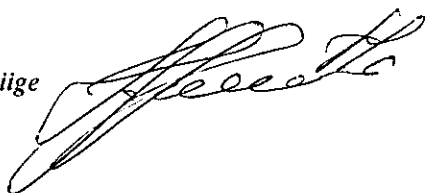
Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Lisa 2. Maksunõuded -ja võlad

	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	0	5 669	0	4 262
Sotsiaalmaks	0	1 980	0	792
Töötuskindlustusmaks	0	54	0	36
Kogumispensionimaks	0	90	0	32
Kokku	0	7 793	0	5 122

Lisa 3. Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlg aruandvale isikule	180 000	249 453
Kokku	180 000	249 453



Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.05	536 615	536 615
Soetused ja parandused	4 398	4 398
Soetusmaksumus seisuga 31.12.06	541 013	541 013
Akkumuleeritud kulum		
Akkumuleeritud kulum seisuga 31.12.05	104 368	104 368
Aruandeaasta amortisatsioonikulu	75 912	75 912
Akkumuleeritud kulum seisuga 31.12.06	180 280	180 280
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.05	432 247	432 247
Jääkväärtus seisuga 31.12.06	360 733	360 733

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
2006.aastal makstud kapitalirendi kohustused	42 638	42 638
Lühiajaline kapitalirendi võlgnevus	46 407	46 407
Pikaajaline kapitalirendi kohustus	72 850	72 850
Intressimäär	8,5	
Alusvaluutad	EEK	EEK

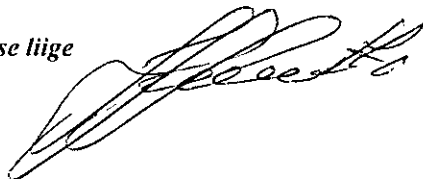
Lisa 6. Müügitulu

a) geograafiliste piirkondade kaupa

	2006.a.	2005.a.
EESTI	509 746	473 704
Kokku	509 746	473 704

b) tegevusalade kaupa

	2006.a.	2005.a.
Toitlustamine	509 746	473 704
Kokku	509 746	473 704



Lisa 7. Muud tegevuskulud

	2006.a.	2005.a.
Sidekulud	11 145	11 410
Raamatupidamiskulud	4 629	6 000
Ruumide üürikulud	152 756	152 756
Vesi, gaas, prügivedu	11 561	26 788
Elekter	8 825	9 818
Majapidamiskulud	3 203	3 384
Muud	24 589	16 169
Kokku	216 708	226 325

Lisa 8. Muud äritulud

	2006.a.	2005.a.
Saadud starditoetus	0	120 919
Kokku	0	120 919

**01.01.2006– 31.12. 2006 majandusaasta
kasumi jaotamise
ETTEPANEK**

Jõhvi linnas

15. aprill 2007.a.

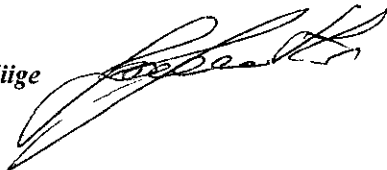
Jaotada 01.01.2006 – 31.12.2006. majandusaasta kasum järgmiselt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 258 krooni
Aruandeaasta kasum	1 031 krooni
Kokku puhaskasum	3 289 krooni
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	0 krooni
Kasumi jätmise jäotamata kasumina	3 289 krooni

Juhatuse liige

Marina Edovald

Juhatuse liige



Juhatuse allkirjad 01.01.2006.a – 31.12.2006.a majandusaasta aruandele

Marina Edovald

juhatuse liige

2007

OSANIKE NIMEKIRI**01.01.2006-31.12.2006.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

15.04.2007.a.

Juhatuse liige

