

CATERING JA PEOTEENUSTE OÜ

2003. 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:	01.01.2003-31.12.2003
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	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	11
Lisa 1 Maksud	12
Lisa 2 Põhivara	13
Lisa 3 Omakapital	13
Lisa 4 Müügitulu	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
Juhatuse allkirjad 2003.a majandusaasta aruandele	15

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 01.01.2003.a. - 31.12.2003.a.

Aruandeaastal saavutas ettevõtte müügituluks 1 511 168 krooni, võrreldes eelmise aastaga kasvas käive 8%. Ettevõtte lõpetas aasta kahjumiga. Järgmisel aastal on kavas jätkata samal tegevusalal, põhirõhk on planeeritud rentaabluse parandamisele ning klientuuri laiendamisele.

2003. aastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevas majandusaastaks.

Ettevõttes töötas keskmiselt kolm töötajat, kelle töötasu kogusumma oli 120 796 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, juhatuse liikme töötasu oli 33 963 krooni.

Grete Pilvik
Juhataja

Tallinn, 4. mai 2004

2003.A. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE***JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE***

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud Catering ja Peoteenuste OÜ 2003. 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, 4. mai 2004

BILANSS

	Lisa	31.12.03	31.12.02
AKTIVA (VARAD)			
<i>Käibevara</i>			
1. Raha ja pangakontod		80 118	64 687
2. Nõuded ostjate vastu Ostjate tasumata summad		97 032	153 324
3. Ettemaksed Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	4 601	14 473
<i>Käibevara kokku</i>		<i>181 751</i>	<i>232 484</i>
<i>Põhivara</i>			
4. Materiaalne põhivara	2		
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)		12 713	0
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-1 272	0
Kokku		11 441	0
<i>Põhivara kokku</i>		<i>11 441</i>	<i>0</i>
AKTIVA KOKKU		193 192	232 484

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	Lisa	31.12.03	31.12.02
<i>Kohustused</i>			
<i>Lühiajalised kohustused</i>			
5. Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		18 310	
6. Võlad tarnijatele		85 040	66 594
7. Maksuvõlad	1	19 411	7 142
8. Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		18 770	10 576
Muud viitvõlad		282	88 743
Kokku		19 052	99 319
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>141 813</i>	<i>173 055</i>
<i>Kohustused kokku</i>		<i>141 813</i>	<i>173 055</i>
<i>Omakapital</i>	3		
9. Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
10. Reservid			
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
11. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		15 429	-47 611
12. Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 050	67 040
<i>Omakapital kokku</i>		<i>51 379</i>	<i>59 429</i>
PASSIVA KOKKU		193 192	232 484

KASUMIARUANNE*Skeem 1*

	Lisa	01.01.03 – 31.12.03	01.01.02 – 31.12.02
1. Müügitulu	4	1 511 168	1 387 205
2. Muud äritulud		40 000	160 000
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 096 130	1 149 924
4. Muud tegevuskulud		255 387	237 704
5. Tööjõukulud			
5.1. palgakulu		154 759	69 195
5.2. sotsiaalmaksud		51 854	23 189
6. Põhivara kulum ja väärtuse langus		1 272	0
7. Muud ärikulud		0	153
<i>Ärikasum (-kahjum)</i>		<i>-8 234</i>	<i>67 040</i>
8. Finantstulud ja -kulud			
8.1. muud finantstulud ja -kulud		184	0
Kokku finantstulud ja -kulud		184	0
<i>Kasum (kahjum) majandustegevusest</i>		<i>-8 050</i>	<i>67 040</i>
<i>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</i>		<i>-8 050</i>	<i>67 040</i>
<i>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</i>		<i>-8 050</i>	<i>67 040</i>

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa	2003.a.	2002.a.
1. Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		-8 234	67 040
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	1 272	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		66 164	-73 948
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-31 242	60 385
Rahavoogude muutus äritegevusest kokku		27 960	53 477
2. Rahavoo muutus investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine	2	-12 713	0
Saadud intressid		184	0
Rahavoogude muutus investeerimistegevusest kokku		-12 529	0
Rahavoogude muutus kokku		15 431	53 477
Raha jääk perioodi algul		64 687	11 210
Rahajäägi muutus		15 431	53 477
Valuutakursside muutuste mõju		0	0
Raha jääk perioodi lõpul		80 118	64 687

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Lisa	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.01	3	40 000	4 000	-47 611	-7 611
Kasumi jaotamine reservkapitali			4 000	- 4000	0
Aruandeperioodi puhaskasum				67 040	67 040
31.12.02		40 000	4 000	15 429	59 429
Aruandeperioodi puhaskasum				-8 050	
31.12.03		40 000	4 000	7 379	51 379

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Catering ja Peoteenuste OÜ 2003. 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 korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 1 Maksud

	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	14 352		4 480	
Üksikisiku tulumaks		7 993		1 955
Sotsiaalmaks		10 754		4 845
Kohustuslik kogumispension		130		43
Töötuskindlustusmaks		534		223
Ettevõtte tulumaks		0		76
Maksuintressid	121		121	
Kokku	14 473	19 411	4 601	7 142

Lisa 2 Põhivara

Materiaalne põhivara	Masinad 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
Müüdud põhivara soetusmaksumus	0
Müüdud põhivara kulum	0
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

Lisa 3 Omakapital

Osakapital	31.12.2003	31.12.2002
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Aruandeaastal dividende välja ei makstud ega jaotatud.

Lisa 4 Müügitulu

Müügitulu	2003	2002
Toitlustamine Harju maakonnas	1 511 168	1 387 205
Kokku	1 511 168	1 387 205

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Catering ja Peoteenuste OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku ühendada aruandeaasta kahjum 8 050 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumiga. Eelmiste perioodide jaotamata kasum, peale 2003. aasta kasumi ühendamist on 7 379 krooni.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Catering ja Peoteenuste OÜ 2003. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 7. mai 2004.a. otsusega, allkirjastamine 7. mai 2004.a.

Grete Pilvik
Juhataja

Majandusaasta aruande allkirjad

Catering ja Peotteenuste OÜ (registrikood: 10784899) 01.01.2003 - 31.12.2003 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Grete Pilvik (juhatuse liige)

Kinnitanud

23.12.2004