

30.06.2004
21/04 38471

OSAÜHING OÜ ENTRI

Reg. nr. 10474354

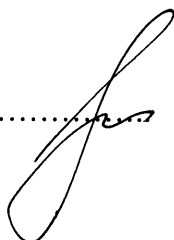
2003. MAJANDUSAASTA ARUANNE seisuga 31. detsember

Postiaadress: Riia 4 Tartu 51004
Tegevusaadress: Riia 4 Tartu 51004
Telefon: 7 409 222
Faks: 7 409 222
Elektronposti aadress: entri@entri.ee
Interneti kodulehekülg: www.entri.ee
Aruandeaasta: 1. jaanuar – 31. detsember
Põhitegevusala: toitlustamine
Juhatus: Pilvi Juus
Audiitor: Lily Jallai
Omanikud: Pr. Pilvi Juus – 100%

Dokumentide loetelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi:

- audiitori järeldusotsus;
- majandusaasta kahjumi katmise ettepanek;
- üle 10% osasid omavate osanike nimekiri.

.....
Juhataja

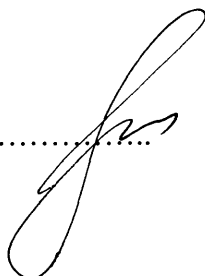


30-06-2004

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
<u>BILANSS</u>	6
<u>KASUMIARUANNE</u>	7
<u>OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE</u>	8
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE</u>	9
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD</u>	10
<u>LISA 1</u>	10
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED</u>	10
<u>LISA 2</u>	13
<u>NÕUDED OSTJATE VASTU</u>	13
<u>LISA 3</u>	13
<u>MATERIAALNE PÕHIVARA</u>	13
<u>LISA 4</u>	14
<u>MAKSUVÕLAD</u>	14
<u>LISA 5</u>	14
<u>OMAKAPITAL</u>	14
<u>LISA 6</u>	14
<u>KOHUSTUSED</u>	14
<u>LISA 7</u>	14
<u>MÜÜGITULU</u>	14
<u>LISA 8</u>	15
<u>ÄRIKULUD JA MUUD ÄRITULUD</u>	15
<u>LISA 9</u>	16
<u>FINANTSTULUD JA-KULUD</u>	16
<u>LISA 10</u>	16
<u>KAPITALIRENT</u>	16
<u>LISA 11</u>	17
<u>KASUTUSRENT</u>	17
<u>LISA 12</u>	17
<u>TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA</u>	17
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	18
JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. MAJANDUS AASTA ARUANDELE	19

.....
Juhataja



30 -06- 2004

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Aasta 2003 oli OÜ Entri tegevuses viies majandusaasta. Ettevõtte on jätkuvalt ainsaks statsionaarseks väljundiks restoran Entri. Toitlustusasutusele on välja kujunenud kindlad koostööpartnerid, kellega on pikaajalised koostöölepingud ning usaldusväärsed töösuhted iga aastaga kinnistunud. Restoran Entri on jätkuvalt kindlustanud oma positsiooni Tartu toitlustusturul cateringteenuste pakkumise osas. Koostöös mitmete linna asutustega ja erinevate koolitusfirmadega pakume seminaride korraldamise teenust, s.h. kohvipause ning lõunasööke. Lisaks turismifirmadele pakume rühmatoitlustust mitmete koolide ning ühingute väliskülalistele.

Viimase kahe majandusaasta tähtsamad näitajad:

	2003	2002
Müügitulu	4 793 471	5 427 922
Ärikasum (-kahjum)	-68 830	-79 307
Puhaskasum (-kahjum)	-82 925	-79 210
Omakapital aasta lõpus	6 614	89 539
Põhivara jääkmaksumus	458 985	242 701
Varad kokku	644 697	619 442

Aasta 2003 oli ettevõtte majandustegevuses raske aasta. Planeeritud eelarves ei suudetud püsida. Seda ennekõike käibe osas. Ettevõtte käibe jäi 12 % väiksemaks võrreldes eelmise aastaga. Käibe langusel on mitmeid põhjusi. Ettevõtte tegevuse mureperiood on jätkuvalt suvi. Restoranil puudub suvekohvik ning seega võimalus pakkuda kliendile kehakinnitamise ajal mõnusa suveilma nautimist. Samuti ei ole restoranis konditsioneerid, mis soojadel suvepäevadel oleks hädavajalik. Investeering jahutusseadmesse on väga suur. Kuna restoran asub rendipinnal, siis toitlustusettevõtte seda endale lubada ei saa. Suvekuude käibe on olnud kõikidel tegevusaastatel äärmiselt madal. Käesoleva ajani aga kahjuks ei ole probleem lahendust leidnud. Väga oluliseks käibelanguse mõjuteguriks peab tunnustama konkurentsi pidevat suurenemist. Tartus on viimastel aastatel avatud palju uusi toitlustuskohti. Linna külastatavate turistide hulk ei ole oluliselt suurenenud. Samuti on linnaelanike arv suhteliselt konstantne suurus. Tartlasest püsikliendil on üha rohkem võimalusi valida erinevate toitlustusettevõtete vahel. Vaadates ja analüüsides elanike sissetulekute ja kulutuste suhet võib järeldada, et inimeste tulud ei ole oluliselt suurenenud. Küll aga on suurenenud kohustuste hulk, näiteks pankadele. Inimene peab oma võetud kohustuste täitmiseks leidma säästmisvõimalusi. Tihti tehakse seda kõhu arvelt, sealhulgas piiratakse ühiskondlike toitlustuskohtade külastamist. Eelpool nimetatud ühiskonna probleemid on negatiivse mõjuga paratamatult mistahes meelelahutusasutustele, kaasaarvatud toitlustusettevõtetele.

Käibekulud on ettevõtte stabiilsed. Nimetatud kulude kokkuhoiu võimalused on minimaalsed. Ettevõtte aasta 2003 suurim investeering oli cateringi teeninduse parendamiseks vajaliku transpordivahendi ost.

OÜ Entri pöörab suurenenud konkurentsitingimustes jätkuvalt tähelepanu teeninduskvaliteedi parendamisele ning püüab olla kliendile atraktiivne.

.....
Juhataja

30-06-2004

Uue 2004. majandusaasta esimesel poolel on vajalikud teatud ümberkorraldused koostööpartneri Hotell Pallase laienemise tõttu. Hotellis suureneb majutuskohtade arv, seega on vajalik parendada ja laiendada hommikusöögi väljapanekupinda ning ka sortimenti. Sellest tulenevalt annab senine hea koostööpartner võimaluse suurendada ka toitlustusettevõtte käivet. Hotelli majutusarvu suurenemise tõttu saab toitlustusettevõtte arvestada suurema hommikusööjate arvuga, suurema hulga majas toituvate turistidega ning rühmatoitlustamisega. Pakutakse turismigruppidele toidupakke suvisteks piknik-üritusteks. Suurendatakse ja kõrgendatakse tähelepanu cateringteenuse pakkumise parendamisele.

Aasta 2004 on OÜ Entri tegevuses keeruline aasta. Lõpeb olemasolev rendileping ning seda ei pruugi rentnik pikendada. Seetõttu tegeleb OÜ Entri uue väljundi otsimisega. Seda siis kas laienemise eesmärgil või tuleviku planeerimiseks.

Ettevõttes töötas 2003. aastal keskmiselt 19 inimest. Töötajatele arvestatud kogu 2003.a. palgakulu oli 1 123 125 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, seejuures juhatuse liige töötab ka ettevõtte tegevjuhina. 2003. a. oli juhatuse liikme tasu tegevjuhina töötamise eest kokku 39 000 krooni.

.....
Juhataja



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

(kroonides)

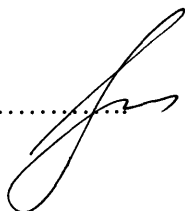
	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	9 349	104 534	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	55 172	109 912	2
Nõuded ostjate vastu kokku	55 172	109 912	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	4 298	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	0	4 298	
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	108 021	149 935	
Ettemaksed hankijatele	13 170	8 062	
Varud kokku	121 191	157 997	
Käibevara kokku	185 712	376 741	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	294 434	49 602	3
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	677 814	677 814	3
Akumuleeritud põhivara kulum	-513 263	-484 715	3
Materiaalne põhivara kokku	458 985	242 701	
VARAD KOKKU	644 697	619 442	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	36 770	0	10
Laenud eraisikutelt	45 000	60 000	6
Võlakohustused kokku	81 770	60 000	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	178 206	186 816	
Võlad hankijatele kokku	178 206	186 816	
Maksuvõlad	122 872	138 562	4
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	123 311	144 525	
Viitvõlad kokku	123 311	144 525	
Lühiajalised kohustused kokku	506 159	529 903	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Pikaajalised liisingkohustused	131 924	0	10
Pikaajalised kohustused kokku	131 924	0	
KOHUSTUSED KOKKU	638 083	529 903	
Omakapital			
Osakapital	400 000	400 000	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	-310 461	-231 251	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-82 925	-79 210	
OMAKAPITAL KOKKU	6 614	89 539	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	644 697	619 442	

30-06-2004

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2003. a.	2002. a.	Lisa nr.
Äritulud			
Müügitulu	4 793 471	5 427 922	7
Muud äritulud	0	354	8
Äritulud kokku	4 793 471	5 428 276	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 887 495	-2 120 731	8
Muud tegevuskulud	-1 442 783	-1 728 062	8
Tööjõukulud	-1 499 426	-1 570 582	8
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-28 548	-72 744	3
Muud ärikulud	-4 049	-15 464	8
Ärikulud kokku	-4 862 301	-5 507 583	
Ärikasum (-kahjum)	-68 830	-79 307	
Finantstulud ja -kulud	-14 095	97	9
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-82 925	-79 210	

.....
Juhataja



30-06-2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Osakapital	Eelmiste perioodide kasum/- kahjum	Aruandeaasta kasum/-kahjum	Kokku
31.12.2001	400 000	-341 989	110 738	168 749
Eelmiste perioodide kahjum	0	110 738	-110 738	0
2002. a. puhaskasum	0	0	-79 210	-79 210
31.12.2002	400 000	-231 251	-79 210	89 539
31.12.2002	400 000	-231 251	-79 210	89 539
Eelmiste perioodide kahjum	0	-79 210	79 210	0
Aruandeaasta kahjum	0	0	-82 925	-82 925
31.12.2003	400 000	-310 461	-82 925	6 614

Täiendav informatsioon omakapitali liikumise kohta on toodud lisas 5.

.....
Juhataja



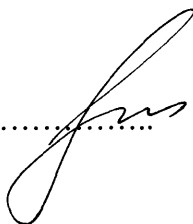
30 -06- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2003.a.	2002.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum/-kahjum	-68 830	-79 307	
<i>Korrigeerimised:</i>			
Põhivara kulum	28 548	72 744	3
<i>Reguleerimised kokku:</i>	28 548	72 744	
<i>Muutused varades ja kohustustes:</i>			
Nõuded ostjate vastu suurenemine- /vähenemine+	+54 740	-98 459	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulude ja viitlaekumiste suurenemine- /vähenemine+	+4 298	+85 335	
Varude suurenemine-/vähenemine+	+36 806	-2 620	
Võlad hankijatele suurenemine+	- 8 610	-18 915	
Maksuvõlgade suurenemine+ /vähenemine-	-15 690	+22 687	4
Viitvõlgade suurenemine+ /vähenemine-	-21 214	-63 080	
<i>Muutused varades ja kohustustes kokku:</i>	+50 330	-75 052	
Kokku rahavood äritegevusest	+10 048	-81 615	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-244 833	0	3
s.h. kapitalirendi lepinguga	244 833	0	10
Saadud intressid	29	97	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	29	97	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud kapitalirendi makseid	-76 138	0	10
Makstud intressid	-14 124	0	
Laenu saamine	20 000	60 000	6
Laenu tagasimakse	-35 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-105 262	60 000	
Rahavood kokku	-95 185	-21 518	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	104 534	126 052	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-95 185	-21 518	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 349	104 534	

.....
Juhataja



30-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....

LISA 1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Entri 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Arvestusprintsüübid ja hindamisalused

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Nõuded

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

.....
Juhataja



30-06-2004

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus.

Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna järgmistel ridadel:

- "muud tegevuskulud" - nõuded ostjate vastu ja muud äritegevusega seotud nõuded.

Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud – ja kulud" (lisas 9 real – "muud finantstulud ja -kulud" kui tegemist on lühiajaliste nõuetega ning "finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt" kui tegemist on pikaajaliste nõuetega).

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 3 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 3 %

.....
Juhataja



30-06-2004

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" (lisas 9 real "intressikulu"), v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 26/74. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

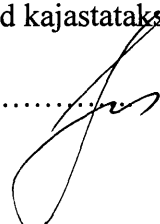
Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Rendiarvestus

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

.....
Juhataja



30 -06- 2004

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

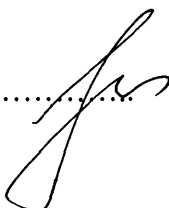
LISA 2. NÕUDED OSTJATE VASTU

Lootusetuid ja ebatõenäolisi nõudeid seisuga 31.12.2003.a. bilansis ei ole.

LISA 3. MATERIAALNE PÕHIVARA

Materiaalse põhivara hulgas leidsid 2003. aastal aset järgmised muudatused:

	Masinad, Seadmed	Muu inventar ja sisseseade	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	49 602	677 814	727 416
Soetamine	244 832	0	244 832
Soetusmaksumus 31.12.2003	294 434	677 814	972 248
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-7 434	-477 281	-484 715
Arvestatud kulum	-8 220	-20 328	-28 548
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-15 654	-497 609	-513 263
Jääkmaksumus 31.12.2002	47 124	268 321	315 445
Jääkmaksumus 31.12.2003	278 780	180 205	458 985



30-06-2004

2003. aastal arvestatud materiaalse põhivara raamatupidamislik amortisatsioon on kokku 28 584 krooni.

**LISA 4.
MAKSUVÕLAD**

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Sotsiaalmaks	59 718	65 179
Isiku tulumaks	35 981	40 887
Kohustuslik kogumispensionimaks	1 569	528
Töötaja töötuskindl.maks	1 809	1 976
Tööandja töötuskindl.maks	906	988
Käibemaks (ettemaks-)	22 889	29 004
Kokku	122 872	138 562

Eelpool toodud maksuvõlad ei sisalda intresse.

**LISA 5.
OMAKAPITAL**

Seisuga 31.12.2003 jaguneb osakapital üldsummas 400 000 krooni üheks osaks nimiväärtusega 400 000 krooni.

OÜ Entri põhikirjajärgne miinimumkapital on 125 000 krooni ja maksimumkapital 500 000 krooni.

**LISA 6.
KOHUSTUSED**

Aruandeperioodil on saadud eraisikutelt intressita tagatiseta laenu summas 20 000 krooni. 2004. aastal kuulub tagasimaksmisele 45 000 krooni. Laenu alusvaluuta on Eesti kroon.

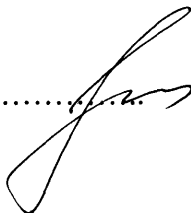
Aruandeaastal on tagasi maksud eraisiku laenu 35000 krooni.

**LISA 7.
MÜÜGITULU**

OÜ Entri müügitulu jaguneb turgude lõikes:

	2003	2002
Eesti	4 793 471	5 427 922
Kokku	4 793 471	5 427 922

.....
Juhataja



30 -06- 2004

ja tegevusalade lõikes:

	2003	2002
Toitlustamine	4 793 471	5 427 922
Kokku	4 793 471	5 427 922

LISA 8.
ÄRIKULUD JA MUUD ÄRITULUD

Muud äritulud	2003. a	2002. a
Muud tulud	0	354
Muud äritulud kokku	0	354

Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2003. a	2002. a
Taara	-23 250	-23 326
Ostukaubad	-1 864 245	-2 097 405
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	-1 887 495	-2 120 731

Muud tegevuskulud

	2003. a	2002. a
Ostukaubad	-198 955	-279 643
Rendikulu	-662 400	-786 219
Vee, elektri- ja soojaenergia kulu	-200 168	-204 248
Ostetud teenused	-254 651	-345 546
Muud kulud	-126 609	-112 406
Muud tegevuskulud kokku	-1 442 783	-1 728 062

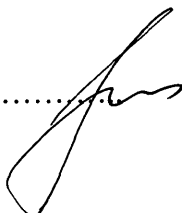
Tööjõukulud

	2003. a	2002. a
Palgakulu	-1 123 125	-1 176 441
Sotsiaalmaksud	-376 301	-394 141
Tööjõukulud kokku	-1 499 426	-1 570 582

Muud ärikulud

	2003. a	2002. a
Viivised ja trahvid	-4 049	-15 464
Muud ärikulud kokku	-4 049	-15 464

.....
Juhataja



30-06-2004

**LISA 9.
FINANTSTULUD JA-KULUD.**

	2003. a	2002. a
Intressitulu	29	97
Intressikulu	-14 124	0
Finantstulud ja -kulud kokku	-14 095	97

**LISA 10.
KAPITALIRENT**

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2003		
Soetusmaksumus	244 832	244 832
Akumuleeritud kulum	-6 732	-6 732
Jääkmaksumus	238 100	238 100

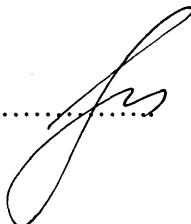
Jaanuaris 2003.a. soetati kapitalirendi tingimustel kaubik Toyota Hiace soetusmaksumusega 244 832 krooni. Kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara ja kapitalikohustus on võetud arvele rendilepingus märgitud maksumuses.

	Kapitalirendi võlg perioodi alguses	Aruande- perioodil soetatud vara	Aruandeperioodi maksete kogusumma	Kapitalirendi võlg perioodi lõpus	Aruande- perioodi intressikulu
2003	0	244 832	76 139	168 694	14 124
2004	168 694	0	36 770	131 924	
2005	131 924	0	39 936	91 988	
2006	91 988	0	43 376	48 612	
2007	48 612	0	48 612	0	

Võlgnevused kapitalirendi osas on bilansis kajastatud järgmistel kirjetel:

- 1) Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil - 36 770 krooni
- 2) Pikaajalised liisingkohustused – 131 924 krooni

.....
Juhataja



30-06-2004

LISA 11.
KASUTUSRENT

Toitlustustegevuseks rendib firma ruume Tartus Riia tn.4, mille eest tasuti aruande-
perioodil 662 400 krooni.

LISA 12.
TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Aruandeperioodil on saadud omanikult intressita tagatiseta laenu summas 20 000
krooni. Vt lisa 6.

.....
Juhataja



30 -06- 2004

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 17 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Entri finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. OÜ Entri on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhataja
Pilvi Juus

Tartu, 10. mail, 2004. a.

.....
Juhataja

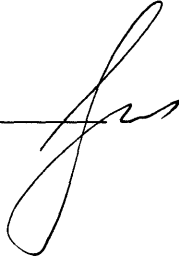
30-05-2004

**JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. MAJANDUS
AASTA ARUANDELE**

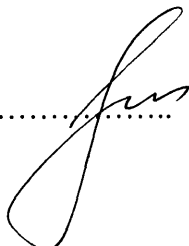
OÜ Entri 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine „10 “ *mai* 2004

(aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt „20 “ *mai* 2004):

Juhataja
Pilvi Juus



.....
Juhataja



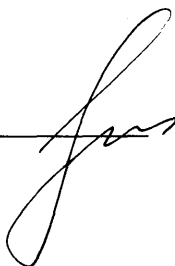
30 -06- 2004

**MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE
ETTEPANEK**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum	-310 461 krooni
2003. aruandeaasta puhaskasum/-kahjum	-82 925 krooni
Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse	-82 925 krooni
Jaotamata kasum/-kahjum peale majandusaasta aruande kinnitamist	-393 386 krooni

Juhatus teeb ettepaneku põhikirja muutmiseks ning osakapitali vähendamiseks miinimumnõudeni, s.o. 40 000 kroonini ja täiendava osakapitali sissemaksiks kuni Äriseadustiku § 136 ja § 176 nõuete täitmiseni.

Juhataja
Pilvi Juus



Tartu, 17. mail, 2004. a.

30-06-2004

OÜ ENTRI OSANIKE NIMEKIRI

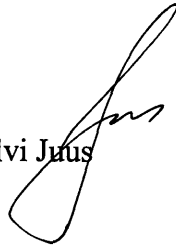
Seisuga 17. mail, 2004.a.

Osaühingu osakapitali suuruseks on nelisada tuhat (400 000) krooni kuulub:

Pilvi Juus isikukood 46409222746, elukoht Eesti Vabariik, Tartu, Sõpruse pst. 10 - 33 omab kogu osakapitali väärtuse nelisada tuhat (400 000) krooni, mis moodustab osakapitalist 100 %

OÜ Entri juhataja

Pilvi Juus



30-06-2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ ENTRI OSANIKULE

Olen kontrollinud OÜ Entri 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 17. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Juhin tähelepanu olukorrale, et seisuga 31.12.2003.a on ettevõttel netovara vähem kui pool osakapitalist ning vähem kui Äriseadustiku §-s 136 nimetatud osakapitali suurus (Äriseadustik § 176).

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Entri finantsseisundit seisuga 31. detsember 2003.a, mis näitab kahjumit 82 925 krooni ja bilansimahuks 644 697 krooni, ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Tartus, 10. mail, 2004. a.



Lily JALLAI
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.271