

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

24-08-2006

16

Maire MÄE
KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

KOOLITOITLUSTUSE OÜ

Majandusaasta algus:	01.01.2005.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005.a.
Registrikood:	10036743
Juriidiline aadress:	Akadeemia tee 28 Tallinn 12618
Telefon:	372 6627 405, 372 6627 467
Faks:	372 6627 405
E-mail:	<u>koolitoit@hot.ee</u>
Põhitegevusala:	toitlustamine
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi	- audiitori järeldusotsus - üle 10% osade omanike nimekiri aastaruande kinnitamise kuupäeva seisuga - osanike üldkoosoleku otsus aruandeaasta kinnitamise kohta

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 1 – 3	10
Lisa 4 -5	11
Kasumi jaotamise ettepanek	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



24-08-2006

Koolitoitlustuse OÜ

TEGEVUSARUANNE

Koolitoitlustuse OÜ põhitegevuseks on toitlustamine Tallinna üldhariduslike koolide sööklates Mustamäel, Nõmmel, Haaberstis ja Keskklinnas. Toitlustamine on korraldatud 14-s üldhariduskooli sööklas ja ka TTÜ Tallinna Kolledži sööklas Tõnismäel.

Õpilaste toitlustamise organiseerimiseks on sõlmitud koolidega lepingud, kus on määratud osapoolte õigused ja kohustused ning maksetingimused.

Toitlustamise eest tasumine toimub arvete alusel riigieelarve vahenditest ja lapsevanemate poolt sularahas.

Eelarvevahendite ja sularaha kasutamise kohta koostatakse igakuuliselt kuluaktid, millised kinnitatakse koolide juhtkonna poolt.

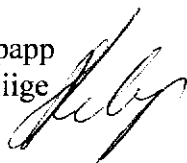
Peamised finantssuhtarvud	2005	2004
Müügitulu(kr)	18862522	19325622
Tulu kasv	-2,4%	-3,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,98	1,27

Aruandeaastal soetati põhivara objekte 1078163 krooni eest. Tehtud tootmisotstarbelised investeeringud olid vajalikud ühe kapitaalremonditud koolisöökla sisustamiseks ja teiste koolisööklate tootmisseadmete täiendamiseks.

Aruandeaastal keskmine töötajate arv oli 85, nendest 74 köögitöölist. Palga ja lisatasude kogusumma oli 3292027 krooni. Osaühingu juhatuse liikmete tasu osaühingu juhtimise eest juhatuse liikmetele makstud ei ole.

Koolitoitlustuse OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on koolisööklates õpilaste suunamine tervisliku toitumise poole ja vanemate klasside õpilastele sooja toidu kasulikkuse selgitamine.

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



24 -08- 2006

Koolitoitlustuse OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Koolitoitlustuse OÜ juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandekoostamisel on järgitud Raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatusc hinnangul on Koolitoitlustuse OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatusc liige Tiit Rehepapp 26.06.2006.a.

Juhatusc liige Ain Närep 26.06.2006.a.

24-08-2006

5

Koolitoitlustuse OÜ

Bilanss

(kroonides)

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõuded

Muud nõuded

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Maksude ettemaksed

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

KOKKU

Varud

Tooraine ja materjal

Ostetud kaubad müügiks

KOKKU

Käibevara kokku

Põhivara

Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed

Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud

Akumuleeritud põhivara kulum

KOKKU

Põhivara kokku

VARAD KOKKU

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED

Lühiajalised kohustused

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

Maksuvõlad

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele

Muud viitvõlad

KOKKU

Lühiajalised kohustused kokku

OMAKAPITAL

Osakapital

Reservkapital

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

Aruandeaasta kasum

Omakapital kokku

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

31.12.2005. 31.12.2004. Lisa

471787 1107860

9239 97104

22147 13142

0 103181

29017 13413

29017 116594

136265 159789

136265 159789

668455 1494489

2233388 1350989

549541 368752

-942827 -590963

1840102 1128778

1840102 1128778

2508557 2623267

315279 676411

86276 28726

120765 297509

158648 175948

158648 175948

680968 1178594

40000 40000

4800 4800

1399873 1664731

382916 -264858

1827589 1444673

2508557 2623267

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



Koolitoitlustuse OÜ

Kasumiaruanne
(kroonides)

	2005	2004	Lisa
Äritulud			
Müügitulu	18862522	19325622	5
Muud äritulud	0	8660	
Ärikulud			
Kaubad, materjal, teenus	13253192	14213062	
Mitmesugused tegevuskulud	449888	433353	
Tööjõukulud			
Palgakulu	3292027	3523294	
Sotsiaalmaksud	1119525	1219319	
Tööjõukulud kokku	4411552	4742613	
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	366839	212303	2
Muud ärikulud			
Ärikulud kokku	18481471	19601331	
Ärikasum	381051	-267049	
Finantstulud			
Muud intressi-ja finantstulud	1865	2191	
Kasum enne tulumaksustamist	382916	-264858	
Tulumaks	0	0	
Aruandeaasta puhaskasum	382916	-264858	

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



24 -08- 2006

7

Koolitoitlustuse OÜ

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2005	2004
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta kasum	382916	-264858
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	366839	212303
Nõuete ja varude muutus	189961	-49093
Kohustuste muutus	-497626	-78370
Rahavood äritegevusest kokku	442090	-180018
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-1078163	-937696
Rahavood kokku	-636073	-1117714
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	1107860	2225574
Raha ja ekvivalentide muutus	-636073	-1117714
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	471787	1107860

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



24 -08- 2006

8

Koolitoitlustuse OÜ

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002.a	40000	4000	722820	766820
Aruandeaasta 2002 puhaskasum			437606	437606
Reservkapitali suurendamine		800	-800	0
Saldo 31.12.2003.a	40000	4800	1159626	1204426
Aruandeaasta 2003 puhaskasum			505105	505105
Saldo 31.12.2004.a.	40000	4800	1664731	1709531
Aruandeaasta 2004 puhaskasum			-264858	-264858
	40000	4800	1399873	1444673

Koolitoitlustuse OÜ osakapital üldsummas 40000 krooni jaguneb neljaks osakuks:

üks osak nimiväärtusega 7600 krooni,

kolm osakut nimiväärtusega 10800 krooni.

Koolitoitlustuse OÜ asutamisleping on koostatud 08.05.1996.aastal osakapitaliga 10000 krooni.

1999.a. suurendati osakapitali 40000 krooni fondi emissiooni teel.

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



24-08-2006

9

Koolitoitlustuse OÜ

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused,
arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

Koolitoitlustuse OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Koolitoitlustuse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida Koolitoitlustuse OÜ (rentnik) saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodil keskel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi makseid on kirjendatud tekkepõhiselt kuludes.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

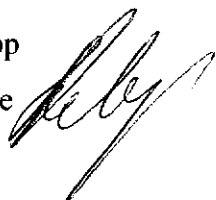
Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 4000 krooni. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele aastas on 20 – 35%.

Tiit Rehepapp

Juhatuse liige



24 -08- 2006

10

Koolitoitlustuse OÜ

Lisa 1 Varud

Kaubavarud on arvele võetud soetusmaksumuses summas 136265 krooni (2004.a.: 159789 krooni).

Lisa 2 Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Algsaldo 31.12.2004.a.	1350989	368752	1719741
Korrigeerimine	-13784	13784	0
Soetamine	896183	181980	1078163
Mahakandmine		14975	14975
Lõppsaldo 31.12.2005.a.	2233388	549541	2782929
Akumuleeritud kulum			
Algsaldo 31.12.2004.a.	465408	125555	590963
Arvestatud kulum	278364	79989	358353
Mahakandmine		6489	6489
Lõppsaldo 31.12.2005.a.	743772	199055	942827
Jääkväärtus			
31.12.2004.a.	885581	243197	1128778
31.12.2005.a.	1489616	350486	1840102

Lisa 3 Maksuvõlad
(kroonides)

	31.12.2005. maksuvõlad	31.12.2004. sh maksuviivised	
Käibemaks	1677	30	145629
Kinnipeetud isikutulumaks	28332	59	45194
Sotsiaalmaks	83629		98528
Erisoodustuse tulumaks	1858	-37	2108
Töötuskindlustuse makse	3649		4296
Pensionikindlustusmaks	1620	2	1754
Kokku	120765	54	297509

24 -08- 2006

11

Koolitoitlustuse OÜ

Lisa 4 Kasutusrent

Koolitoitlustuse OÜ rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:
Büroo ja laopind, tootm. pind - aruandeperioodil makstud rent 241201 krooni,
(2004.a: 127883 krooni)
Sõiduauto - aruandeperioodil makstud kasutusrent 68128 krooni ,
(2004.a: 41736 krooni)

Lisa 5 Müügitulu

Koolitoitlustuse OÜ müügitulu on toitlustusteenus 100% Eesti Vabariigis.

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



24 -08- 2006

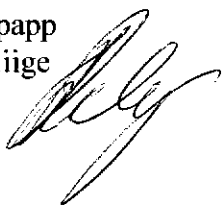
12

Kasumi jaotamise ettepanek

Koolitoitlustuse OÜ juhatus teeb ettepaneku jätta seisuga 31.12. 2005.a. kogunenud kasum jaotamata:

Eelmiste aastate jaotamata kasum	1399873 krooni
Aruandeaasta kasum	382916 krooni
Kokku kuulub jaotamisele	1782789 krooni
Jaotamata kasum	1782789 krooni

Tiit Rehepapp
Juhatuses liige



Koolitoitlustuse OÜ majandusaasta aruande allkirjad

Koolitoitlustuse OÜ juhatus on koostanud 2005.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku, millele on Tallinnas 23.augustil 2006.a.alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed:

Juhatuses liige: Tiit Rehepapp



23.08.2006.a.

Juhatuses liige: Ain Närep



23.08.2006.a.

**Koolitoitlustuse OÜ osanikele
audiitori järeldusotsus**

Olen kontrollinud Koolitoitlustuse OÜ 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et 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 arvestus põhimõtete ja juhtkonna poolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2005.a. bilansi mahuks 2.508.557 krooni ja finantstulemuseks 382.916 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt Koolitoitlustuse OÜ majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2005.a.

Tallinnas, 23.08.2006.a


Krista Väinola
Vannutatud audiitor

24-08-2006

Osanike nimekiri

Osaühingus on neli osanikku nimiväärtusega:

- | | | |
|---------------------|--|--------------|
| 1. Indrek Kuivallik | - isikukood 36604070210
aadress: E.Vilde tee 65-4 Tallinn 13421 | 7600 krooni |
| 2. Tiit Rehepapp | - isikukood 35502210264
aadress: Alle 36 Tallinn 10150 | 10800 krooni |
| 3. Ain Närep | - isikukood 36101200318
aadress: Lehtmetsa küla Anija vald 74303 | 10800 krooni |
| 4. Priit Palmet | - isikukood 36112110263
aadress: Paldiski mnt 165-9 Tallinn 13518 | 10800 krooni |

24 -08- 2006

Koolitoitlustuse OÜ osanike üldkoosoleku protokoll nr. 16

Tallinn

23.08.2006.a.

Osa võtsid osanikud: Tiit Rehepapp, Ain Närep, Priit Palmet, Indrek Kuivallik.

Päevakord:

1. 2005 majandusaasta aruande kinnitamine.
2. 2005.a. puhaskasumi jaotamine.

Otsustati:

1. Kinnitada 2005.a. majandusaasta aruanne seisuga 31.12.2005.a. bilansimahuga 2508557 krooni ja kasumiga 382916 krooni.
2. 2005.a. kasum 382916 krooni liita eelmiste aastate jaotamata kasumiga.

Osanikud: Tiit Rehepapp

Ain Närep

Priit Palmet

Indrek Kuivallik

