

30 -08- 2005

L - 17

MAJANDUSAASTA ARUANNE

KOOLITOITLUSTUSE OÜ

Majandusaasta algus:	01.01.2004.a.
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004.a.
Registrikood:	10036743
Aadress:	Ehitajate tee 41 Tallinn 12612
Telefon:	6627405, 6627467
Faks:	6627405
E-mail:	<u>koolitoit@hot.ee</u>
Põhitegevusala:	toitlustamine
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi	- audiitori järeldusotsus - üle 10% osakute omanike nimekiri aastaruande kinnitamise kuupäeva seisuga - osanike üldkoosoleku otsus aruandeaasta kinnitamise kohta

30 -08- 2005

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



30 -08- 2005

Koolitoitlustuse OÜ

TEGEVUSARUANNE

Koolitoitlustuse OÜ põhitegevuseks on toitlustamine Tallinna üldhariduslike koolide sööklates Mustamäel, Nõmmel, Haaberstis ja Kesklinnas. 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.

Aruandeaastal soetati põhivara objekte 937696 krooni eest. Tehtud tootmisotstarbelised investeeringud olid vajalikud kahe kapitaalremonditud koolisöökla sisustamiseks.

Aruandeaastal keskmine töötajate arv oli 98, nendest 74 köögitöölist. Palga ja lisatasude kogusumma oli 3521781 krooni. Osaühingu juhatuse liikmete tasu osaühingu juhtimise eest on makstud juhatuse liikmele 140950 krooni.

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



30 -08- 2005

4

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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 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.

Juhatus hinnangul on Koolitoitlustuse OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige Tiit Rehepapp 27.06.2005.a.

Juhatus liige Ain Närep 27.06.2005.a.



Koolitoitlustuse OÜ

30 -08- 2005 5

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2004.	31.12.2003.	Lisa
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1107860	2225574	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata nõuded	97104	52340	
Muud nõuded	13142		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	103181	111502	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13413	15025	
KOKKU	116594	126527	
Varud			
Tooraine ja materjal		8592	
Ostetud kaubad müügiks	159789	150077	1
KOKKU	159789	158669	
Käibevara kokku	1494489	2563110	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	1350989	750627	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	368752	107418	
Akumuleeritud põhivara kulum	-590963	-454660	
KOKKU	1128778	403385	
Põhivara kokku	1128778	403385	2
VARAD KOKKU	2623267	2966495	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	676411	730956	
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	28726	16490	
Maksuvõlad	297509	339537	3
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	175948	169918	
Muud viitvõlad		63	
KOKKU	175948	169981	
Lühiajalised kohustused kokku	1178594	1256964	
OMAKAPITAL			
Osakapital	40000	40000	
Reservkapital	4800	4800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1664731	1159626	
Aruandeaasta kasum	-264858	505105	
Omakapital kokku	1444673	1709531	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	2623267	2966495	

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



30 -08- 2005

6

Koolitoitlustuse OÜ

Kasumiaruanne
(kroonides)

	2004	2003
Äritulud		
Müügitulu	19325622	19960292
Muud äritulud	8660	
Ärikulud		
Kaubad, materjal, teenus	14213062	14311631
Mitmesugused tegevuskulud	433353	838526
Tööjõukulud		
Palgakulu	3523294	3163078
Sotsiaalmaksud	1219319	1054495
Tööjõukulud kokku	4742613	4217573
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	212303	90521
Muud ärikulud		
Ärikulud kokku	19601331	19458251
Ärikasum	-267049	502041
Finantstulud		
Muud intressi-ja finantstulud	2191	3064
Kasum enne tulumaksustamist	-264858	505105
Tulumaks	0	0
Aruandeaasta puhaskasum	-264858	505105

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



30 -08- 2005⁷

Koolitoitlustuse OÜ

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta kasum	-264858	505105
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	212303	90521
Nõuete ja varude muutus	-49093	-5632
Kohustuste muutus	-78370	-187750
Rahavood äritegevusest kokku	-180018	402244
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-937696	-351547
Rahavood kokku	-1117714	50697
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	2225574	2174877
Raha ja ekvivalentide muutus	-1117714	50697
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	1107860	2225574

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



Koolitoitlustuse OÜ

30 -08- 2005⁸

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 fondiemissiooni teel.

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



30 -08- 2005

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.

Müügitulul on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Intressitulul 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.

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



Koolitoitlustuse OÜ

30 -08- 2005

10

Lisa 1 Varud

Kaubavarud on arvele võetud soetusmaksumuses summas 159789 krooni (2003.a.: 158669 krooni).

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Algsaldo 31.12.2003.a.	750627	107418	858045
Korrigeerimine	-121718	121718	0
Soetamine	798080	139616	937696
Mahakandmine	76000		76000
Lõppsaldo 31.12.2004.a.	1350989	368752	1719741
Akumuleeritud kulum			
Algsaldo 31.12.2003.a.	403385	51275	454660
Arvestatud kulum	138023	74280	212303
Mahakandmine	76000		76000
Lõppsaldo 31.12.2004.a.	465408	125555	590963
Jääkväärtus			
31.12.2003.a.	347242	56143	403385
31.12.2004.a.	885581	243197	1128778

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 %.

Lisa 3 Maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2004.	31.12.2003.
Käibemaks	145629	168111
Kinnipeetud isikutulumaks	45194	57146
Sotsiaalmaks	98528	106900
Erisoodustuse tulumaks	2108	2108
Töötuskindlustuse makse	4296	4220
Pensionikindlustusmaks	1754	1052
Kokku	297509	339537

Maksude ettemaksuna on näidatud tellijate ettemaksust 676412 krooni arvestatud käibemaks 103181 krooni (2003.a: ettemaksust 730956 krooni käibemaks 111502 krooni).

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



30 -08- 2005

11

Koolitoitlustuse OÜ

Lisa 4 Kasutusrent

Koolitoitlustuse OÜ rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

Büroo ja laopind - aruandeperioodil makstud rent 127883 krooni

(2003.a: 91764 krooni)

Sõiduauto Seat Leon - aruandeperioodil makstud kasutusrent 41735,64

(2003.a: 49248 krooni)

Lisa 5 Müügitulu

Koolitoitlustuse OÜ müügitulu on toitlustusteenus 100% Eesti Vabariigis.

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -08- 2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Koolitoitlustuse OÜ juhatuse ettepanek osanike üldkoosolekule 2004.a. kahjumi katmise kohta:

Eelmiste aastate jaotamata kasum	1664731 krooni
Aruandeaasta kahjum	264858 krooni
Kokku kuulub jaotamisele	1399873 krooni
Jaotamata kasum	1399873 krooni

Tiit Rehepapp
Juhatuse liige



30 -08- 2005

Koolitoitlustuse OÜ majandusaasta aruande allkirjad

Koolitoitlustuse OÜ juhatus on koostanud 2004.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Koolitoitlustuse OÜ majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25.08.2005.a.otsusega.

Juhatus liige Tiit Rehepapp

25.08.2005.a.

Juhatus liige Ain Närep

25.08.2005.a.



30 -08- 2005

Koolitoitlustuse OÜ osanikele audiitori järeldusotsus

Olen kontrollinud Koolitoitlustuse OÜ 31.12.2004.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 31.12.2004.a. bilansi mahuks 2.623.267 krooni ja finantstulemuseks 264.858 krooni kahjumit, kajastab õigesti ja õiglaselt Koolitoitlustuse OÜ majandusaasta kahjumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

Tallinnas, 29.08.2005.a


Krista Vainola
Vannutatud audiitor

OÜ Rewilo
Reg nr 10750966

Kesk tee 31
Tallinn 12112

Tel (+372) 5342 6721
E-post rewilo@rewilo.ee

Arvelduskonto 1022003320610
Ühispank
Arvelduskonto 221016873178
Hansapank
KMKR nr EE100855126

30 -08- 2005

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 |

30 -08- 2005

Koolitoitlustuse OÜ osanike üldkoosoleku protokoll nr.12

Tallinn

25.08.2005.a.

Päevakord:

1. 2004 majandusaasta aruande kinnitamine.
2. 2004.a. kahjumi katmine.

Otsustati:

1. Kinnitada 2004.a. majandusaasta aruanne seisuga 31.12.2004.a.
Bilansimahuga 2623267 krooni ja kahjumiga 264858 krooni.
2. 2004.a. kahjum katta celnevate perioodide jaotamata kasumi arvelt.

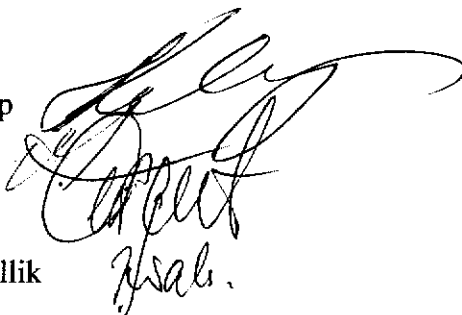
Osanikud:

Tiit Rehepapp

Ain Närep

Priit Palmet

Indrek Kuivallik



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-08-2005

Koolitoitlustuse OÜ

Nõusolek

Mina, **Krista Vainola** (isikukood 46204050230), olen nõus, et mind valitakse
Koolitoitlustuse OÜ (reg. kood 10036743) audiitoriks.

Tallinnas, 28.07.2005



Krista Vainola
Audiitoritunnistus nr 444
Välja antud 10.12.1997