

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Catering Service

registrikood: 10114265

tänava/talu nimi, Kari tn 1a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10311

telefon: +372 6611025

e-posti aadress: tiit@catering.ee, info@catering.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Catering Service täitis endale võetud eesmärged, astudes sammukese edasi kvaliteedi- ja usaldusväärsuse osas. Ettevõtte müügitulu püsis 2016. aastal eelmise perioodiga võrreldes samal tasemel, kokku 990 992 eurot, kuid surve palkadele teenindavas sektoris ning üldine kulude taseme tõus mõjutas märgatavalt Ettevõtte kasumlikkust. Majandusaasta lõppes 72 324 eurose kahjumiga

Alanud aasta eesmärgid on samad - kvaliteedi ja usaldusväärsuse kinnistamine meie tellijate seas.

2017. aasta väljavaated on tagasihoidlikud, tihenev konkurents piirab teenuse hinnapoliitika muutmist ning püsib tugev surve töötajate palkadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 988	48 418	2
Nõuded ja ettemaksed	76 954	77 852	
Varud	2 136	4 406	
Kokku käibevarad	109 078	130 676	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	59 653	79 519	5
Kokku põhivarad	59 653	79 519	
Kokku varad	168 731	210 195	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 519	5 337	
Võlad ja ettemaksed	109 597	73 400	7
Kokku lühiajalised kohustised	115 116	78 737	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	469	5 988	
Kokku pikaajalised kohustised	469	5 988	
Kokku kohustised	115 585	84 725	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 664	167 102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 324	-44 438	
Kokku omakapital	53 146	125 470	
Kokku kohustised ja omakapital	168 731	210 195	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	990 992	997 899	8
Muud äritulud	20 685	1 835	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-411 342	-355 361	
Mitmesugused tegevuskulud	-225 390	-266 017	10
Tööjõukulud	-407 376	-379 556	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 870	-23 034	
Muud ärikulud	-18 172	-19 234	
Ärikasum (kahjum)	-71 473	-43 468	
Intressikulud	-829	-1 007	
Muud finantstulud ja -kulud	-22	37	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-72 324	-44 438	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 324	-44 438	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Catering Service OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruandes kasutatavad arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga. Täiendavate suunavate dokumentidena on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavaid juhendeid.

Aruandeaasta on kalendriaasta.

Kasumiaruanne on koostatud lähtudes Kasumiaruande skeemist 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtetes muutusi ei ole toimunud.

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimist ei ole toimunud.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja panga kontodel.

Finantsinvesteeringud

Puuduvad.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osad on kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna. Bilansipäeva seisuga sidusettevõtete osad puuduvad.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi arvet hinnatakse eraldi.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses. Varude kuludeks kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Bioloogilised varad

Puuduvad.

Kinnisvarainvesteeringud

Puuduvad.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetamismaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum. Alates 2015. aastast kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetamismaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega objektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooni normid on: ehitised 8%; muud seadmed 20-25%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Puuduvad.

Finantskohustised

Finantskohustusi kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Catering Service OÜ kajastab bilansis eraldise juhul, kui

- (a) ettevõttele lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus;
- (b) kohustuse realiseerumine on tõenäoline; ja
- (c) kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist

Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik alljärgnevalt loetletud tingimused on täidetud:

- (a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- (b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- (c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- (d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- (e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele. Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud.

Maksustamine

Maksude kajastamisel on lähtutud EV Raamatupidamisseadusest ja Raamatupidamise Toimkonna Juhendidest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikfirmad OÜ Saarman Kinnisvara, Koitla Varahaldus OÜ ja Consei Invest OÜ.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	1 164	714
Raha pangakontodel	28 824	47 704
Kokku raha	29 988	48 418

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	44 681	51 774
Kokku nõuded ostjate vastu	44 681	51 774

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 275	2 082	5 153
Üksikisiku tulumaks	5 043		4 154
Erisoodustuse tulumaks	21		
Sotsiaalmaks	15 349		8 241
Kohustuslik kogumispension	591		485
Töötuskindlustusmaksed	570		564
Maamaks	226		
Intress	456	34	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 531	2 116	18 597

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	117 596	28 781	97 593	126 374	86 099	330 069
Akumuleeritud kulum	-104 265	-4 916	-51 335	-56 251	-76 826	-237 342
Jääkmaksumus	13 331	23 865	46 258	70 123	9 273	92 727
Ostud ja parendused			9 825	9 825		9 825
Amortisatsioonikulu	-5 001	-7 902	-5 429	-13 331	-4 701	-23 033
31.12.2015						
Soetusmaksumus	117 596	28 781	107 418	136 199	86 099	339 894
Akumuleeritud kulum	-109 266	-12 818	-56 764	-69 582	-81 527	-260 375
Jääkmaksumus	8 330	15 963	50 654	66 617	4 572	79 519
Ostud ja parendused					2 694	2 694
Amortisatsioonikulu	-4 729	-7 902	-5 469	-13 371	-2 770	-20 870
Muud muutused			-1 690	-1 690		-1 690
31.12.2016						
Soetusmaksumus	117 596	28 781	105 728	134 509	88 793	340 898
Akumuleeritud kulum	-113 995	-20 720	-62 233	-82 953	-84 297	-281 245
Jääkmaksumus	3 601	8 061	43 495	51 556	4 496	59 653

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Sõiduk	5 986	5 519	467
Kapitalirendikohustised kokku	5 986	5 519	467

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Sõiduk	11 325	5 337	5 988
Kapitalirendikohustised kokku	11 325	5 337	5 988

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 925	36 925
Võlad töövõtjatele	25 579	25 579
Maksuvõlad	30 531	30 531
Muud võlad	14 529	14 529
Muud viitvõlad	14 529	14 529
Saadud ettemaksed	2 033	2 033
Kokku võlad ja ettemaksed	109 597	109 597
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 240	21 240
Võlad töövõtjatele	21 606	21 606
Maksuvõlad	18 597	18 597
Muud võlad	11 957	11 957
Muud viitvõlad	11 957	11 957
Saadud ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide tulud	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	73 400	73 400

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	990 992	997 899
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	990 992	997 899
Kokku müügitulu	990 992	997 899
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56211	960 216	961 999
77399	30 776	35 900
Kokku müügitulu	990 992	997 899

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	20 685	1 835
Kokku muud äritulud	20 685	1 835

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	79 600	75 786
Energia	23 466	22 971
Elektrienergia	13 373	12 937
Kütus	10 093	10 034
Mitmesugused bürookulud	0	2 565
Reklaamikulud	6 571	4 134
Kindlustuskulud	2 866	2 142
Kulud renditööjõule	0	69 011
Kulud takso teenusele	421	689
Kulud mobiiltelefonidele	2 724	3 157
Pankade teenustasud	1 411	1 270
Remondikulud	9 088	9 715
Kulud jäätmete käitlemisele	2 610	1 651
Vee- ja kanalisatsioonikulu	2 551	3 799
Kulud turvateenusele	1 553	1 713
Muud	92 529	67 414
Kokku mitmesugused tegevuskulud	225 390	266 017

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	311 511	290 598
Sotsiaalmaksud	95 864	88 937
Kokku tööjõukulud	407 375	379 535
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	27

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016
	Ostud
Sidusettevõtjad	18 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 712	0
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Catering Service (registrikood: 10114265) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SAARMANN	Juhatuse liige	17.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-72 324
Kokku	50 340

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	960216	96.89%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	30776	3.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Consei Invest OÜ	11327282	Eesti	816 EUR (Lihtomand)
Osaühing Saarman Kinnisvara	11087903	Eesti	867 EUR (Lihtomand)
OÜ Koitla Varahaldus	10683496	Eesti	867 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6611025
E-posti aadress	tiit@catering.ee
E-posti aadress	info@catering.ee