

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Catering Service

registrikood: 10114265

tänava/talu nimi, Kari tn 1a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10311

telefon: +372 6611025

e-posti aadress: tiit@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Catering Service täitis endale võetud eesmärged, astudes sammukese edasi kvaliteedi- ja usaldusväärsuse osas. Ettevõtte müügitulu püsis 2017. aastal eelmise perioodiga võrreldes samal tasemel, kokku 994 996 eurot, majandusaasta lõpetati 746 eurose kasumiga.

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

2018. aasta väljavaated on tagasihoidlikud, tihenev konkurents piirab teenuse hinnapoliitika muutmist ning püsib tugev surve töötajate palkadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	57 103	29 988
Nõuded ja ettemaksed	53 543	76 954
Varud	6 527	2 136
Kokku käibevarad	117 173	109 078
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	52 265	59 653
Kokku põhivarad	52 265	59 653
Kokku varad	169 438	168 731
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	469	5 519
Võlad ja ettemaksed	115 076	109 597
Kokku lühiajalised kohustised	115 545	115 116
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	469
Kokku pikaajalised kohustised	0	469
Kokku kohustised	115 545	115 585
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 597	122 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	746	-72 324
Kokku omakapital	53 893	53 146
Kokku kohustised ja omakapital	169 438	168 731

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	994 996	990 992
Muud äritulud	24 973	20 685
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-394 924	-411 342
Mitmesugused tegevuskulud	-169 481	-225 390
Tööjõukulud	-427 744	-407 376
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 555	-20 870
Muud ärikulud	-8 627	-18 172
Ärikasum (kahjum)	-2 362	-71 473
Intressikulud	-559	-829
Muud finantstulud ja -kulud	3 667	-22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	746	-72 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	746	-72 324

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Catering Service OÜ 2017. 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) ettevõtte 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.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas	16	1 164
Raha pangakontodel	57 087	28 824
Kokku raha	57 103	29 988

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	53 543	44 681
Kokku nõuded ostjate vastu	53 543	44 681

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		14 773	8 275
Üksikisiku tulumaks		4 468	5 043
Erisoodustuse tulumaks			21
Sotsiaalmaks		8 991	15 349
Kohustuslik kogumispension		523	591
Töötuskindlustusmaksed		635	570
Maamaks			226
Intress			456
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 605	29 390	30 531

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused			625	625	15 713	16 338
Amortisatsioonikulu	-548	-7 851	-9 662	-17 513	-3 494	-21 555
Muud muutused			-2 171	-2 171		-2 171
31.12.2017						
Soetusmaksumus	117 596	28 781	106 353	135 134	104 506	357 236
Akumuleeritud kulum	-114 543	-28 571	-74 066	-102 637	-87 791	-304 971
Jääkmaksumus	3 053	210	32 287	32 497	16 715	52 265

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 605	33 605
Võlad töövõtjatele	35 642	35 642
Maksuvõlad	29 390	29 390
Muud võlad	16 439	16 439
Muud viitvõlad	16 439	16 439
Kokku võlad ja ettemaksed	115 076	115 076
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	994 996	990 992
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	994 996	990 992
Kokku müügitulu	994 996	990 992
Müügitulu tegevusalade lõikes		
56211	966 580	960 216
77399	28 416	30 776
Kokku müügitulu	994 996	990 992

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	24 973	20 685
Kokku muud äritulud	24 973	20 685

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	83 952	79 600
Energia	21 733	23 466
Elektrienergia	11 976	13 373
Kütus	9 757	10 093
Reklaamikulud	2 960	6 571
Kindlustuskulud	2 537	2 866
Kulud renditööjõule	0	0
Kulud takso teenusele	38	421
Kulud mobiiltelefonidele	2 693	2 724
Pankade teenustasud	1 018	1 411
Remondikulud	860	9 088
Kulud jäätmete käitlemisele	1 686	2 610
Vee- ja kanalisatsioonikulu	2 111	2 551
Kulud turvateenusele	1 569	1 553
Muud	48 324	92 529
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169 481	225 390

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	329 309	311 511
Sotsiaalmaksud	98 435	95 864
Kokku tööjõukulud	427 744	407 375
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	26

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Sidusettevõtjad	8 000	18 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	8 712	8 712

Muud olulised soodustused	0	0
---------------------------	---	---

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2018

Osaühing Catering Service (registrikood: 10114265) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SAARMANN	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	746
Kokku	51 343
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 343
Kokku	51 343

Jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	966580	97.14%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	28416	2.86%	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