

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tervise Catering OÜ

registrikood: 12636754

tänava/talu nimi, Peterburi tee 66/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13816

telefon: +372 55974771

e-posti aadress: tonis@tervisecatering.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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Tervise Catering OÜ alustas tegevust 2014. aasta aprillis.

2021. majandusaasta netokäive moodustas 1 027 201 eurot (2020.a. 1 027 210 eurot) ja kasum 217 534 eurot (2020.a. kahjum 68 574 eurot).

Müügikäive oli mõjutatud koroonaviirusest põhjustatud piirangutest.

Koroonaviiruse ja eriolukorra piirangute tõttu langes käive 2020.a. ja 2021.a. esimesel poolaatal 58%.

2021. majandusaastal oli ettevõttes tööl 23 töötajat (2020.a. vastavalt 19 töötajat) ja töötasukulu koos sotsiaalmaksuga oli 364 722 eurot (2020.a. 292 492 eurot).

Tervise Catering OÜ juhatus on kahe liikmeline ja juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	170 762	17 844	2
Nõuded ja ettemaksed	217 353	122 877	3
Varud	49 810	33 259	4
Kokku käibevarad	437 925	173 980	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	35 982	20 292	6
Kokku põhivarad	35 982	20 292	
Kokku varad	473 907	194 272	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	233 128	171 028	8
Kokku lühiajalised kohustised	233 128	171 028	
Kokku kohustised	233 128	171 028	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 745	89 318	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 534	-68 574	
Kokku omakapital	240 779	23 244	
Kokku kohustised ja omakapital	473 907	194 272	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 544 473	1 027 201	11
Muud äritulud	64 852	30 124	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-758 596	-620 169	12
Mitmesugused tegevuskulud	-243 843	-181 074	13
Tööjõukulud	-367 746	-296 492	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 213	-26 234	
Muud ärikulud	-1 867	-695	
Ärikasum (kahjum)	220 060	-67 339	
Intressikulud	-2 526	-1 235	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	217 534	-68 574	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 534	-68 574	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Osaühing Tervise Catering on äriseadistikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Osaühingu Tervise Catering kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas tehingud puuduvad

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 euri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninorm vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerumisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidel on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooni norm
Seadmed ja masinad	10%-33,33%
Muu inventar	33,33%

Kui materiaalsele põhivarale on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused, lisatakse

põhivara objekti soetusmaksumusele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab, kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

Ettevõtte omanikud

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangas	170 762	17 844
kassa	0	0
Kokku raha	170 762	17 844

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	203 062	203 062
Ostjatelt laekumata arved	203 062	203 062
Ettemaksed	14 291	14 291
Tulevaste perioodide kulud	14 291	14 291
Kokku nõuded ja ettemaksed	217 353	217 353
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	110 215	110 215
Ostjatelt laekumata arved	110 215	110 215
Ettemaksed	12 662	12 662
Tulevaste perioodide kulud	12 662	12 662
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 877	122 877

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	48 586	24 833
tooraine	48 586	24 833
Müügiks ostetud kaubad	1 224	8 426
toidukaup	1 224	8 426
Ettemaksed varude eest		
tooraine		
Kokku varud	49 810	33 259

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	15 682	20 254
Üksikisiku tulumaks	15 090	12 080
Erisoodustuse tulumaks	272	198
Sotsiaalmaks	52 496	48 344
Kohustuslik kogumispension	2 104	2 492
Töötuskindlustusmaksed	3 031	3 060
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	88 675	86 428

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	6 402	59 168	65 570	76 970	142 540
Akumuleeritud kulum	-4 015	-30 455	-34 470	-66 236	-100 706
Jääkmaksumus	2 387	28 713	31 100	10 734	41 834
Ostud ja parendused	1 083	3 609	4 692		4 692
Amortisatsioonikulu	-1 490	-5 525	-7 015	-19 219	-26 234
31.12.2020					
Soetusmaksumus	7 485	62 777	70 262	76 970	147 232
Akumuleeritud kulum	-5 505	-35 980	-41 485	-85 455	-126 940
Jääkmaksumus	1 980	26 797	28 777	-8 485	20 292
Ostud ja parendused	1 060	4 250	5 310	27 592	32 902
Amortisatsioonikulu	-1 054	-10 603	-11 657	-5 555	-17 212
31.12.2021					
Soetusmaksumus	8 545	67 027	75 572	104 562	180 134
Akumuleeritud kulum	-6 559	-46 583	-53 142	-91 010	-144 152
Jääkmaksumus	1 986	20 444	22 430	13 552	35 982

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	200	2 808	3 008
Akumuleeritud kulum	-200	-2 808	-3 008
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	0	0	
Amortisatsioonikulu	0	0	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	94 449	94 449
Võlad töövõtjatele	45 291	45 291
Maksuvõlad	88 675	88 675
Saadud ettemaksed	4 713	4 713
Kokku võlad ja ettemaksed	233 128	233 128
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 019	55 019
Võlad töövõtjatele	27 783	27 783
Maksuvõlad	86 428	86 428
Muud võlad	868	868
Muud viitvõlad	868	868
Saadud ettemaksed	930	930
Kokku võlad ja ettemaksed	171 028	171 028

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021
Töötasude kohustis	22 342
Puhkusetasude kohustis	22 949
Kokku võlad töövõtjatele	45 291

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 544 473	1 027 201
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 544 473	1 027 201
Kokku müügitulu	1 544 473	1 027 201
Müügitulu tegevusalade lõikes		
cateringi teenus	1 544 473	1 027 201
Kokku müügitulu	1 544 473	1 027 201

Muud äritulud 2021.a.

Eesti töötukassa töötasude toetus 32004

EAS toetus 32842

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	522 047	446 051
Müügi eesmärgil ostetud teenused	236 549	174 118
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	758 596	620 169

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	34 324	12 690
Energia	34 889	30 756
Elektrienergia	16 684	14 607
Soojusenergia	1 668	5 168
Kütus	16 537	10 981
Veevarustusteenused	3 935	3 280
Mitmesugused bürookulud	950	622
Lähetuskulud	4 575	6 709
Sidekulu	0	557
Infosüsteemid	3 338	7 216
Valveteenus	1 078	1 033
Hoolduskulu	16 203	18 697
Logistika	0	1 599
Prügivedu	2 623	1 547
Reklaam	6 011	3 836
Väikevahendid	40 949	17 397
Muud kulud	32 427	24 135
kommunaalkulud	11 135	8 366
sõiduki rent	35 502	34 397
sõidukite kulud	15 904	8 237
Kokku mitmesugused tegevuskulud	243 843	181 074

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	271 347	218 740
Sotsiaalmaksud	93 375	75 711
puhkusereserv	3 024	2 041
Kokku tööjõukulud	367 746	296 492
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	19

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	27 741	20 544

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Tervise Catering OÜ (registrikood: 12636754) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS VAIKMAA	Juhatuse liige	24.10.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	217 534
Kokku	238 279
Jaotamine	
Dividendideks	1 250 000
Kokku	1 250 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	1544473	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Vaikmaa	38309160229	Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Andrus Tanni	36807230313	Eesti	1875 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55974771
E-posti aadress	tonis@tervisecatering.ee