

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2009

aruandeaasta lõpp: 30.09.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Toitlustus Grupp OÜ

registrikood: 11716799

tänavatalu nimi, Linnu tee 32-1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11317

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5097274

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Toitlustus Grupp on oma esimesel majandusaastal tegelenud toitlustamiseks mõeldud söögipaviljonide ehitamisega.

INVESTEERINGUD

Aruandeperioodil tehti investeeringuid ehitatavasse materiaalsesse põhivarasse 74 256 Eesti krooni väärtuses.

2011. aasta investeeringute maht sõltub saadavatest laenude mahust.

Käesolevaks hetkeks on esimese paviljoni ehitamiseks vajalik materjal kõik olemas ning ehitamine käib jõudumööda.

TULUD, KULUD JA KASUM

Müügitulu oli 2009/10. aastal 0 Eesti krooni.

Majandusaasta lõpetati -21 700 Eesti kroonise kahjumiga.

PERSONAL

Töötajaid ei olnud antud majandusaastal.

Juhatuse liikmetele ei makstud juhatuse liikme tasu.

EESMÄRGID

Algne eesmärk oli saada ehitamiseks investeeringud Tallinna Ettevõtlusameti poolt väljakuulutatud stardiabi toetuse taotlusega. Kuid kahjuks ei rahuldatud meie taotlust. Sellest lähtuvalt alustasime siiski ise investeerimise ja ehitamisega. (Käskkiri nr 1-3/242; kpv. 6.11.2009)

OÜ Toitlustus Grupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on paviljonide ehitamise jätkamine oma jõudude ja kuludega. Ning saada esimene paviljon valmis 2011 suveks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Toitlustus Grupp juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Toitlustus Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Toitlustus Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ergo-Teet Ruus

juhatuse esimees

Maili Ruus

juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	30.09.2010	30.09.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21	40 003	2
Nõuded ja ettemaksed	1 550		
Kokku käibevara	1 571	40 003	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	74 256		3
Kokku põhivara	74 256		
Kokku varad	75 827	40 003	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	57 524		4
Kokku lühiajalised kohustused	57 524		
Kokku kohustused	57 524		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 700	3	
Kokku omakapital	18 303	40 003	
Kokku kohustused ja omakapital	75 827	40 003	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	18.09.2009 - 30.09.2009	Lisa nr
Muud äritulud	18	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 718		6
Ärikasum (-kahjum)	-21 700	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 700	3	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 700	3	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	18.09.2009 - 30.09.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-21 700	3	1
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 550		
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	57 524		
Kokku rahavood äritegevusest	34 274	3	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-74 256		3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-74 256		
Kokku rahavood	-39 982	3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 003	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-39 982	3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21	40 003	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		3	3
Muutused muudest omanike sissemaksetest	40 000		40 000
30.09.2009	40 000	3	40 003
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-21 700	-21 700
30.09.2010	40 000	-21 697	18 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Toitlustus Grupp raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtteid ning informatsiooni esitlusviisi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtivast Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetest ja alusprintsipidest järgides Eesti head raamatupidamistava.

Tagades aktuaalse, olulise, objektiivse ja võrreldava informatsiooni saamise raamatupidamiskohustuslase finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

Juhul, kui eeskirjas ei ole kirjeldatud osaühingu raamatupidamises esinevat sündmust, lähtutakse raamatupidamiseseaduses, Eesti Raamatupidamise Toimkonna juhendites ja teistes õigusaktides sätestatust.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koondokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektned raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (paradusdokument).

Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma allkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemat algdokumenti ja lausendit tuleb täiustada viitega hilisemale parandusdokumendile ja -kirjendile.

Raha

Rahalise vahendid hoitakse pangas arvelduskontol ja sularaha kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse tegelikult väärtuses nende tekkimise perioodil. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse kuludesse täies ulatuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta..

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Maa võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmine toimub põhivara eest vastutava isiku poolt allkirjastatud algdokumendi alusel.

Immateriaalse põhivara hulka kuuluvad kaubamärgid, patendid, litsensid, kasutusõigused, tarkvara, kvoodid ja muud füüsilise substantsita varad, mida osaühing kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt arvestades kasulikku eluiga kuni 20 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5-8% aastas
Masinad ja seadmed	20-25% aastas
Arvutustehnika	20-35% aastas

Muu materiaalne põhivara	10-35% aasatas
--------------------------	----------------

Individuaalselt oluliste või ebastandardsete objektide puhul tuleb amortisatsioonimäär määrata igale varaobjektile eraldi, lähtudes konkreetse objekti eeldatavast kasulikust elueast.

Kui ilmneb, et vara tegelik kasulik eluiga on oluliselt erinev esialgu hinnatust, tuleb amortisatsiooniperioodi muuta. Vastava otsuse annab tegevjuht raamatupidajale üldjuhul 1. oktoobriks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega puudusid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	30.09.2010	30.09.2009
Arvelduskontod	21	40 003
Kokku raha	21	40 003

Rahalised vahendid on raha panga arvelduskontol Eesti kroonides.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.09.2009		
Soetusmaksumus	74 256	74 256
Jääkmaksumus	74 256	74 256
30.09.2010		
Jääkmaksumus	74 256	74 256

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	30.09.2010
Saadud ettemaksed	57 524
Kokku võlad ja ettemaksed	57 524

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	30.09.2010	30.09.2009
Osakapital	40 000	40 000

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	18.09.2009 - 30.09.2009	Lisa nr
Tooraine ja materjal	3 501	0	
Muud	18 217		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 718		6

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

OÜ Toitlustus Grupp'il ei olnud antud aruandlusperioodil ühtegi töötajat ega pole teinud ühtegi väljamakset osanikele.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi antud majandusaasta perioodil.

Aruande digitaalallkirjad

Toitlustus Grupp OÜ (registrikood: 11716799) 01.10.2009 - 30.09.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERGO-TEET RUUS	Juhatuse liige	21.03.2011
MAILI RUUS	Juhatuse liige	21.03.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	30.09.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 700
Kokku	-21 697
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3
Kokku	3
Uue majdusaastal üritame alustada ka müügitegevusega, mis eelduste kohaselt peaks kustutama või vähemalt vähendama kahjumit.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ergo-Teet Ruus	37407260335	Eesti	20000 EEK
Maili Ruus	47603250315	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6825668
Mobiiltelefon	+372 5272832
E-posti aadress	mailiruus@hotmail.ee