

01. 07. 2005

.....lk. nr. 31528

[Handwritten signature]

Majandusaasta aruanne

OÜ Kommerts

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood	10296645
Aadress:	Tallinna 10 93812
Postiaadress :	Tallinna 10 93812
Telefon :	45 33325
Faks:	45 33325
Elektronpost	
Interneti kodulehekül	
Põhitegevusala:	Ööbaar
Tegevjuht:	Gert Nepper
Audiitorkontroll:	Saima Pildre

[Handwritten signature]

Sisukord

Esileht.....	1
Tegevusaruanne.....	2
Juhatuse deklaratsioon.....	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne.....	6
Omakapitali liikumise aruanne.....	7
Aastaruande lisad	
Lisa 1 raha ja pangakontod.....	8
Lisa 2 ostjatelt laekumata arved.....	8
Lisa 3 ettemakstud tulevaste perioodide kulud.....	8
Lisa 4 varud.....	8
Lisa 5 materiaalse põhivara liikumine.....	9
Lisa 6 võlakohustused.....	10
Lisa 7 hankijatele tasumata arved.....	10
Lisa 8 maksuvõlad.....	10
Lisa 9 muud võlad.....	11
Lisa 9 võlad töövõtjatele.....	10
Lisa10 müügitulu.....	12
Lisatud: Kasumi jaotamise ettepanek.....	13
Osanike nimekiri	14
Majandusaasta aruande allkirjad.....	15
Laenu tagastamise graafik	16
Tehingud seotud osapooltega	17
Audiitori järeldusotsus	

Juhatuse liige



Gert Nepper

2004.a. tegevusaruanne.

OÜ Kommerts põhitegevus on toitlustamine ja sellega seonduv tegevus. 2004.a. töötas ööklubi Privilege alates 10.juunist .Aasta alguses toimusid ööklubi hoone rekonstrueerimise tööd.

200 kohalise ööklubi äritulud kokku 2004.a olid 1672479, sealhulgas müügitulud 1510144 krooni. Tegevuskulud kokku 2004.a olid 1609541 krooni.

OÜ Kommerts kogu netokäive võrreldes 2003.a. suurenes 495221 krooni. Kulud võrreldes 2003.a suurenesid 156103 krooni.

OÜ Kommerts majandustegevus oli aastal 2004.a kasumis 62938 krooniga.

OÜ Kommerts keskmine töötajate arv 2004.a. oli 10. Tööjõukulud moodustasid ettevõtte üldkuludest 299132 krooni. Juhatusesimehele maksti töötasu 2004.a 13500 krooni.

2004.aastal ei makstud osanikele dividende.

Üldkoosoleku otsusega suurendati osakapitali 360000kroonilt 1441000kroonini .

Tegevuse aruanne koostatud

„30. juuni“ 2005.a.

Juhatusesimehe liige



G. Nepper

Juhatuse deklaratsioon.

OÜ Kommerts juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuse hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 28. veebruar 2005 vahemikul.

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. Juhatuse hinnangul on OÜ Kommerts jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kuressaares, 28 veebruar 2005.a

Debora Nepper

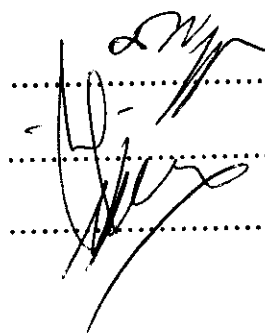
juhatuse esimees

Aarne Mustis

juhatuse liige

Gert Nepper

juhatuse liige



Juhatuse liige



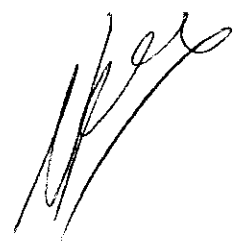
G. Nepper

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

Aktiva		31.12.2004	1.01.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod	lisa 1	16267	84299
Ostjatelt laekumata arved	lisa 2	7010	1135
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	lisa 3		0
Varud	lisa 4	17147	17043
Taara		557	1970
Ostetud kaubad müügiks		16590	15073
Käibevara kokku		40424	102477
Materiaalne põhivara	lisa 5	4877253	1567839
Maa ja ehitised		4276787	1329365
Muu inventar		501984	139992
Masinad ja seadmed		98482	98482
Akumuleeritud põhivara kulum		-334797	-121116
Põhivara kokku		4542456	1446723
Aktiva kokku		4582880	1549200

Juhatuse liige



G. Nepper

OÜ Kommerts majandusaasta aruanne

Passiva		31.12.2004	1.01.2004
Kohustused			
Võlakohustus	lisa 6	590000	1081000
Hankijatele tasumata arved	lisa 7	386886	16074
Maksuvõlad	lisa 8	30559	13413
Muud võlad	lisa 9	211000	125000
Viitvõlad	lisa 9	48109	40325
Lühiajalised kohustused kokku		1266554	1275812
Pikaajalised kohustused			
Pangalaenu	lisa 6	1900000	
Kohustused kokku		3166554	1275812
Osakapital		1440000	360000
Reservkapital		27228	27228
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-113840	162340
Aruandeaasta kasum(kahjum)		62938	-276180
Omakapital kokku		1416326	273388
Passiiva kokku		4582880	1549200

Juhatuse liige



G. Nepper

KASUMIARUANNE

	aasta 2004	aasta 2003
ÄRITULUD	1	2
Müük lisa 10	1510144	1177258
Muud äritulud	162335	0
Äritulud kokku :	1672479	1177258

ÄRIKULUD	2004	2003
Kaubad	413700	391690
Mitmesugused tegevuskulud	481329	392760
Tööjõu kulud (kokku)	299132	322322
Palgakulu	224069	241440
Sotsiaalmaksud	73943	79675
Töötuskindl.maks 0,5%	1120	1207
Muud kulud	0	12220
Põhivara kulum	245152	86343
Muud ärikulud	61053	242746
Ärikulud kokku :	1500366	1448081
Ärikasum (kahjum)	172113	-270823
Finantstulud	24	
Intressikulud	109199	5357
Kasum (- kahjum)	62938	-276180
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	62938	-276180

Rahavoogude aruanne

	2004.a	2003.a
Rahavoog äritegevusest		
Puhaskasum	62938	-276180
Kulum	245152	86343
Põhivara mahakandmine		242746
Käibevarade jääkide muutus(+,-)(v.a. raha)	-11979	75578
Kohustuste jääkide muutus (+,-)	395742	-101608
Kokku	691853	26879
Rahavoog investeeringutest		
Põhivara soetamine (-)	-3340885	-1124758
Osakapitali suurendamiseks sissemaks	-1000	1081000
Kokku	-3341885	-43758
Rahavoog Finantseerimisest		
Lühiajaline laen (laenu võtmine)	86000	125000
Lühiajaline pangalaen Ühispank 2004.a 310,0+2005.a590,0)	900000	
Pikaajaline laen Ühispank 2006.a+2007.a	1900000	
Laenu tagastamine	-310000	-51257
Kokku	2576000	73743
Rahajäägi muutus	-74032	56864

Juhatuse liige



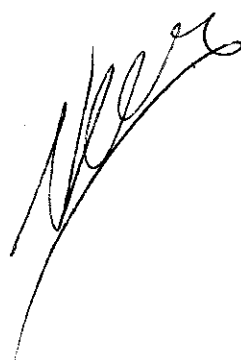
G.Nepper

Omakapitali liikumise aruanne

2004

	osade arv	osa- kapital	reserv- kapital	Eelmiste perioodide j-ta kasum	aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 01.01.2003.a	360	360000	25919	137461	26188	549568
1.kasumi ümberkanne				26188	-26188	0
2.reservkapitali moodustamine			1309	-1309		0
3.2003.a kahjum					-276180	-276180
4.makstud dividendid						0
Saldo 31.12.2003.a	360	360000	27228	162340	-276180	273388
Saldo 01.01.2004.a	360	360000	27228	162340	-276180	273388
1.kasumi ümberkanne				-276180	276180	0
2.reservkapitali moodustamine						0
3.2004.a kasum					62938	62938
4.osakapitali suurendamine	1080	1080000				1080000
Saldo 31.12.2003.a.	1440	1440000	27228	-113840	62938	1416326

Juhatuse liige



G.Nepper

lisa 1

Raha ja pangakontod

Hansapank

Kassa

Ühispank

Avansiaruanne (baari vahetusraha)

2004.a

1478.-

7450.-

1339.-

6000.-

2003.a

61586.-

22713.-

16267.-

84299.-

lisa 2

Nõuded ostjate vastu

Laekumata arved

2004.a

7010.-

2003.a

1135.-

2004.aastal ei ole ebatõenäoliselt laekumata ega lootusetutuid nõudeid

Lisa 3

Muud nõuded - ei ole

lisa 4

Varud.

Kaupade hindamine kuludesse kandmisel toimus kaalutud keskmise hinna alusel.

Kaupade jäägid

Baar (taara)

2004.a

16590.-

557.-

17147.-

2003.a

15073.-

1970.-

17043.-

Lisa 6

Võlakohustus

1. Osakapitali suurendamine

(laekumine detsember 2003.a)

2. Lühiajaline laen(Eesti Ühispank 2005.a)

3. Pikaajaline laen (Eest Ühispank)

2004.a

0

590000.-

1900000.-

2003.a

1081000.-

Juhatusel liige

G.Nepper

OÜ Kommerts

Põhivarade liikumine

lisa 5

	1.01.2003				31.12.2003	31.12.2003
Põhivara liik	Aasta algul	Sissetulek	sh.uued	Väljaminek	Aasta lõpul	jääkmaks.
Muu inventar	292327	14276	14276	166611	139992	77619
Masinad, seadmed		98482	98482		98482	92327
Hooned, ehitised	708875	1012000	1012000	391510	1329365	1276777
Põhivarad kokku	1001202	1124758	1124758	558121	1567839	1446723

	1.01.2004				31.12.2004	31.12.2004
Põhivara liik	Aasta algul	Sissetulek	s.huued	Väljaminek	Aasta lõpul	jääkmaks.
Muu inventar	139992	393463	393463	31471	501984	374910
Masinad, seadm.	98482				98482	77555
Hooned, ehitised	1329365	2947422	2947422		4276787	4089991
Põhivarad kokku	1567839	3340885	3340885	31471	4877253	4542456

Kulumi arvestus

	1.01.2003 arvestatud		väljaminek		31.12.2003
Muu inventar	238616	-9632	166611		62373
Masinad, seadmed		6155			6155
Hooned, ehitised	111532	89820	148764		52588
Kulum kokku	350148	86343	315375	0	121116

	1.01.2004 arvestatud		väljaminek		31.12.2004
Muu inventar	62373	96172	31471		127074
Masinad, seadm.	6155	14772			20927
Hooned, ehitised	52588	134208			186796
Kulum kokku	121116	245152	31471	0	334797

Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär aastas on hoonetelt 4% aastas ja muu inventari 20-40% aastas.
 Põhivara objektid, mille maksumus on alla 5000.- (viis tuhat krooni) kantakse kuludesse.

Juhatusel liige

G. Nepper

OÜ Kommerts majandusaasta aruanne

Lisa 8

Maksud	2004.a.	2003.a
1.Sotsiaalkindlustusmaks	6336.-	5990.-
2.Käibemaks	22744.-	5703.-
3.Üksikisiku tulumaks	1047.-	1399.-
4.Kogumispension	144.-	48.-
5.Töötuskindlustuskased 1,5%	288.-	273.-
	30559.-	13413.-

lisa 7**Võlad hankijatele**

Kohustuste tasumise tähtpäev jaanuar 2005.a.

s.h ehitusfirmale Tesman AS 310000.-august 2005.a

Hankijatele tasumata arved

2004.a	2003.-
386886.-	16074.-

Lisa 9**Viitvõlad**

Laen

Saadud laenu ilma intressita.

Tagastamise tähtaeg 31.12.2005.a

2004.a	2003.a
211000.-	125000.-

Lisa 9**Võlad töövõtjatele**

Töötasud(detsember 2004)

Puhkusereserv

Jäelmaks

2004.a	2003.a
13977.-	13987.-
32633.-	26338.-
1499.-	
48109.-	40325.-

Juhatuse liige

G.Nepper

Saadud laen AS Eesti Ühispank

Laenu tagasimaksmise graafik**baasintress 4,7% aastas**

	laen	intress	kokku	laen
2004.a				2005.a
1 Jaanuar				0 30000
2 Veebruar				0
3 Märts				0
4 Aprill				0
5 mai				0 50000
6 juuni	40000	16564,2	56564,2	100000
7 juuli	40000	15887,2	55887,2	140000
8 august	20000	16186,3	36186,3	100000
9 september	60000	16052,1	76052,1	50000
10 oktoober	50000	15233,5	65233,5	50000
11 november	40000	16071,9	56071,9	30000
12 detsember	60000	13204,1	73204,1	40000
kokku	310000	109199	419199	590000

Laenu jääk 01.2004.a**0****intress**

Saadud laenu 2004.a

2800000.-

Tasutud laenu 2004.a

310000.-

tasutud intress

109199

Tasuda

2005.a laen 590000.-**2006.a laen** 700000.-**2007.a laen** 1200000.-

Laenu summa kokku tasuda 2490000.-

Juhatuse liige

G. Nepper

OÜ Kommerts 2004a.käive.

lisa 10

	2004.a	2003.a	+, -
Müük kokku	1510144.-	1177258.-	+332886
s.h. baari käive	1235788.-	1078634.-	+157154
Piletid	274356.-	98624.-	+175732

Kogu käive toimus EV territooriumil.

Juhatusel liige



Gert Nepper

Kasumi jaotamise ettepanek.**OÜ Kommerts 2004.a.tegevuse järgi:**

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2003.a -113840

2004.a. kasum + 62938

Reservkapitali moodustamine

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast

2004.a.majandusaasta aruande kinnitamist - 50902

Juhatusel liige



G.Nepper

Oü Kommerts osanike nimekiri.

	Aadress	Osakud	
1. Debora Nepper 44808260010	Smuuli 3-67 Kuressaare	40%	
2. Gert Nepper 37111180014	Smuuli 3-66 Kuressaare	20%	
3. Aarne Mustis 34506170012	Raja 1-6 Kuressaare	20%	
4. Terje Nepper 47006040021	Uus-Roomassaare 38 Kuressaare	20%	

Juhatuseläige



G. Nepper

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kommerts juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ".....".....2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed.

Debora Nepper

juhatuse esimees

Aarne Mustis

juhatuse liige

Gert Nepper

juhatuse liige

Juhatuse liige

Gert Nepper

Saadud laen AS Eesti Ühispank

Laenu tagasimaksmise graafik**baasintress 4,7% aastas**

	laen	intress	kokku	laen	kokku
2004.a				2005.a	
1 Jaanuar			0	30000	30000
2 Veebruar			0		0
3 Märts			0		0
4 Aprill			0		0
5 mai			0	50000	50000
6 juuni	40000	16564,2	56564	100000	100000
7 juuli	40000	15887,2	55887	140000	140000
8 august	20000	16186,3	36186	100000	100000
9 september	60000	16052,1	76052	50000	50000
10 oktoober	50000	15233,5	65233	50000	50000
11 november	40000	16071,9	56072	30000	30000
12 detsember	60000	13204,1	73204	40000	40000
kokku	310000	109199	419199	590000	590000

Laenu jääk 01.2004.a

0

intress

Saadud laenu 2004.a

2800000.-

Tasutud laen 2004.a

310000.-

tasutud intress 109199

Tasuda

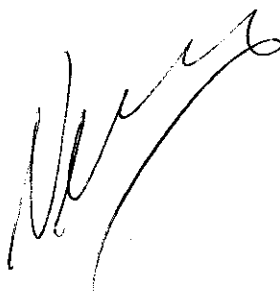
2005.a laen 590000.-

2006.a laen 700000.-

2007.a laen 1200000.-

Laenu summa kokku tasuda 2490000.-

Juhatusel liige



G. Nepper

OÜ Kommerts tehingud seotud osapooltega 20004.a

Osanike nimi	Osapoolte kirjeldus	ost	müük
	arve nr		
Siva Invest OÜ	204201 teenused	830	
Siva Invest OÜ	204206 teenused	2015	
Siva Invest OÜ	204224 teenused	1033	
Siva Invest OÜ	204472 teenused	1300	
Siva Invest OÜ	204477 teenused	1600	
Siva Invest OÜ	204496 teenused	1100	
Siva Invest OÜ	204499 teenused	250	
Siva Invest OÜ	204505 teenused	413	
Siva Invest OÜ	204520 teenused	2250	
Siva Invest OÜ	204535 teenused	1250	
Neli Transport OÜ	teenused		826
KOKKU	111	12041	826

Juhatuse liige



G.Nepper

Osaihing Kommerts osanikele

Audiitori järeldusotsus OÜ Kommerts 2004.a. aastaaruande kohta

Olen auditeerinud OÜ Kommerts 31.12.2004 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. Auditi käigus kontrollisin väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu poolt sooritatud audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu poolt sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aasta-aruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aasta-aruanne, mis näitab 2004.aasta finantstulemuseks 62 938 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 4 582 880 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kommerts majandusaasta finantsseisundit ja rahavoogusid.

Kuressaares, 07.märtsil 2005.a.


Saima Pildre
EV vannutatud audiitor
Tunnistus nr.346