

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28.06.2006

18

Esta Leppik

September & RSS OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28.06.2006

Äriniimi	September & RSS OÜ
Äriregistri kood	10199304
Aadress	Jaama 12 Tallinn 11621
Telefon	670 0006
Faks	670 0754
Elektronpost	<u>soorikukohvik@hotmail.ee</u>
Kodulehekülg	
Põhitegevusala	Toitlustamine
Majandusaasta algus	1.01.2005
Majandusaasta lõpp	31.12.2005
Tegevjuht	Maire Kõönverk

Lisatud dokumendid	Kasumi jaotamise ettepanek
---------------------------	----------------------------



28.06.2006

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 3. Materiaalne põhivara	12
Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent	13
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	13
Lisa 6. Üldhalduskulud	13
Lisa 7. Muud äritulud	14
Lisa 8. Muud ärikulud	14
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega	14
Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16



Tegevusaruanne

28.06.2006

Sissejuhatus

2005. aastal jätkus September & RSS OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2005. aastal moodustas September & RSS OÜ müügitulu 3,4 mln krooni, kasvades aastaga 1,11 korda.

September & RSS OÜ brutokasumiks kujunes 30,9 tuhat. Üldhalduskulud olid 2,2 mln krooni. Ettevõtte 2005. aasta põhivarade kulum moodustas 179 tuhat krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 141 tuhat krooni. Suurimaks investeeringuks oli maa ost.

Personal

September & RSS OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 16 töötajat. 2005. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1mlj. krooni.

Ettevõtte juhatusel töötasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

September & RSS OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raivo Reisenbuk

juhatuse esimees

28. juuni 2006



Raamatupidamise aastaaruanne

28. juun. 2006

Juhatuse deklaratsioon

September & RSS OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt September & RSS OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

September & RSS OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Raivo Reisenbuk

juhatuse esimees

28. juun. 2006



28.06.2006

Bilanss

VARAD

	Lisa	31.12.05	31.12.04
Käibevara			
Raha ja pangakontod		124 785	88 395
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate laekumata arved		21 082	5 723
Kokku nõuded ostjate vastu		21 082	5 723
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		3169	6497
Kokku ettemaksed		3 169	6 497
Varud			
Tooraine ja materjal		96 725	138 875
Ettemaksed tarnijatele		0	182
Kokku varud		96 725	139 057
Käibevara kokku		245 761	239 672
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	3	2 083 628	1 941 925
Põhivara akumulatsioonid kulum (miinus)		-1 179 168	-999 559
Kokku materiaalne põhivara		904 460	942 366
Immateriaalne põhivara			
Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara		8 860	8 860
Põhivara kokku		913 320	951 226
VARAD KOKKU		1 159 081	1 190 898

Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

28.06.2006

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

		31.12.05	31.12.04
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		75 975	44 145
Maksuvõlad	2	97 861	80 152
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		73 964	61 357
Dividendivõlad			
Intressivõlad			
Muud viitvõlad		443	382
Kokku viitvõlad		172 268	141 891
Lühiajalised eraldised		0	0
Lühiajalised kohustused kokku		248 243	186 036
Pikaajalised kohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	9	760 000	885 000
Kohustused kokku		1 008 243	1 071 036
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		100 000	100 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		10000	10000
Elmiste perioodide jaotamata kasum		9 862	5 200
Aruandeaasta kasum		30 976	4 662
Omakapital kokku		150 838	119 862
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 159 081	1 190 898



28.06.2006

Kasumiaruanne

	Lisa	2005	2004
Müügitulu	5	3 449 323	3 105 406
Müüdid toodangu (kaupade, teenuste) kulu		1 166 624	1 074 554
Brutokasum		2 282 699	2 030 852
Üldhalduskulud	6	2 251 362	2 075 219
Muud äritulud	7	0	50 000
Muud ärikulud	8	361	971
Ärikasum		30 976	4 662
Kasum enne tulumaksustamist		30 976	4 662
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		30 976	4 662

Rahavoogude aruanne

28.06.2006

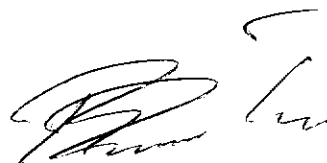
	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		30 976	4 662
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	179 609	191 071
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-11 849	17 823
Varude muutus		42 150	-88 984
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		62 207	19 412
Kokku rahavood äritegevusest		303 093	143 984
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	3	-141 703	-30 089
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-141 703	-30 089
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		75000	0
Saadud laenude tagasimaksed		-200 000	-50 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-125 000	-50 000
RAHAVOOD KOKKU		36 390	63 895
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		88 395	24 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus		36 390	63 895
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		124 785	88 395

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

28.06.2006

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	100 000	10000	5 200	115 200
2003.a. puhaskasum	0	0	4 662	4 662
Saldo 31.12.2004	100 000	10 000	9 862	119 862
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	30 976	30 976
Saldo 31.12.2005	100 000	10 000	40 838	150 838



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Registrikohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28.06.2006

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

September & RSS OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

September & RSS OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 krooni 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Ehitised 4%

Seadmed 15-25%

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

28.06.2006

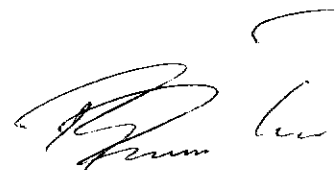
Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.



Registreeritud
 Registriosakond
 SSE TULNUD
 28.06.2006

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	2005		2004	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	26450	0	21325
Intress	0	458	0	449
Üksikisiku tulumaks	0	18727	0	14743
Intress	0	65	0	64
Sotsiaalmaks	0	48503	0	40019
Intress	0	107	0	56
Töötuskindlustusmakse	0	1528	0	1645
Intress	0	2	0	2
Pensionikindlustus	0	1390	0	1015
Intress	0	7	0	7
Erisoodustuse tulumaks	0	1263	0	1405
Intress	196		196	0
Kokku	196	98 500	196	80 730

Lisa 3. Materiaalne põhivara

Masinad ja seadmed

Soetusmaksumus

Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	1 950 785
Soetused ja parendused	141 703

Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	2 092 488
-----------------------------------	-----------

Akumuleeritud kulum ja allahindlused

Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	999 559
--	---------

Aruandeperioodi amortisatsioonikulu 31.12.2005	179 609
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	1 179 168

Jääkväärtus

Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	913 320
--------------------------------	---------

28.06.2006

Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrent

Kasutusrendi kohustus	Masinad ja seadmed
Kohustus seisuga 31.12.2005	
sh makseperiood 1 aasta	
sh makseperiood 1-5 aastat	141 057
Aruandeperioodil makstud	
põhiosamaksed	105770
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	Iga kuu

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2005	2004
Toitlustamine	3 449 323	3 105 406
Kokku	3 449 323	3 105 406
Piirkond	2005	2004
Eesti	3 449 323	3 105 406

Lisa 6. Üldhalduskulud

	2005	2004
Üldkulu	276 306	329 601
Telefon	37 472	30 971
Kütus	40868	28900
Rent	137881	147057
Panga teenus	23314	17534
Puhastuskulu	101497	89154
Erisoodustus	36000	37916
Vesi	41098	29028
Valve	10298	9850
Gaas		305
Elekter	208013	178540
Töötus	3675	3272
Kindlustus	44796	40835
Pabervahend	86231	77896
Tööjõud	1024304	863289
Amort	179 609	191 071
Kokku üldhalduskulud	2 251 362	2 075 219

Lisa 7. Muud äritulud

	2005	2004
Muud äritulud	0	50 000
Kokku muud äritulud	0	50 000

Lisa 8. Muud ärikulud

	2005	2004
Muud ärikulud	361	971
Kokku muud ärikulud	361	971

osajärgi Alakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28. juunil 2006

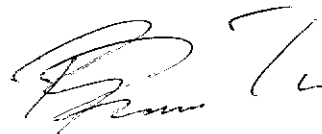
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

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

- ☐ Osatühingu 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.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku
Kohustused				
Raivo Reisenbuk	osanik	0	685 000	685 000
Kokku kohustused		0	685 000	685 000



Juhatuses allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

28.06.2006

September & RSS OÜ

Juhatus:

Raivo Reisenbuk

juhatuse esimees

28. juuni 2006



haryu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

9 862

28.06.2006

2005. aasta puhaskasum

30 976

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005:

40 838

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist

40 838

Raivo Reisenbuk

juhatuse esimees

28. juun

2006



September & RSS OÜ
Reg nr. 10199304
Tallinn Jaama 12

Harju Maakohus
Registriesakond
OSSE TULNUD

28.06.2006

Tallinna Linnakohtule

Osanike nimekiri seisuga 27.06.2006

Raivo Reisenbuk 1 osa nimiväärtusega 80000 EEK
Isikukood 36610010273
Aadress Sihi 67a

Kair Tammel 1 osa nimiväärtusega 20000 EEK
Isikukood 36611150283
Aadress Trummi 14a

