

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Kommerts

registrikood: 10296645

tänavatalu nimi, Tallinna tn 10a
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93813

telefon: +372 5082851, +372 4533325

faks: +372 4533325

e-posti aadress: club@privilege.ee

Sisukord

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

OÜ Kommerts põhitegevuseks on toitlustamine ja sellega seonduv tegevus.

OÜ Kommerts on registreeritud Äriregistris ja tegevust alustas 1995.a.

Ettevõtte äritegevus toimub Eestis.

2011.a oli Kommerts OÜ -s keskmiselt 12 töötajat ning neile makstud palkade brutosumma oli 12757.19 € ilma sots.maksudeta, s.h.juhataja töötasu moodustas ilma sots.maksudeta 3834.72 €.

Firma juhtkond koosneb kolmest liikmest, kes ei ole saanud liikmetasusid. Dividende 2011.a ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga OÜ Kommerts juhatus deklareerib, et raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud arvestuspõhimõtteid, mis on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidmistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Kommerts on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Debora Nepper
Juhatuse esimees

Gert Nepper
Juhatuse liige

Aarne Mustis
Juhatuse liige

Kuressaares

28.06 2012.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 018	1 419
Nõuded ja ettemaksed	5 369	19 033
Varud	639	1 653
Kokku käibevara	7 026	22 105
Põhivara		
Materiaalne põhivara	289 800	308 836
Kokku põhivara	289 800	308 836
Kokku varad	296 826	330 941
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	37 703	36 033
Võlad ja ettemaksed	10 467	20 317
Kokku lühiajalised kohustused	48 170	56 350
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	138 417	180 229
Kokku pikaajalised kohustused	138 417	180 229
Kokku kohustused	186 587	236 579
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	92 033	92 033
Kohustuslik reservkapital	5 484	5 484
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 155	-13 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 877	10 261
Kokku omakapital	110 239	94 362
Kokku kohustused ja omakapital	296 826	330 941

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	162 702	116 977
Muud äritulud	14 415	6 842
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 166	-55 572
Mitmesugused tegevuskulud	-33 266	-38 273
Tööjõukulud	-17 133	-16 626
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 813	-19 037
Muud ärikulud	-303	0
Ärikasum (kahjum)	22 436	-5 689
Finantstulud ja -kulud	-6 559	15 950
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 877	10 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 877	10 261

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 436	-5 689
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 813	19 037
Kokku korrigeerimised	19 813	19 037
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	881	76 318
Varude muutus	1 013	242
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	48	-57 298
Muud rahavood äritegevusest	72	0
Kokku rahavood äritegevusest	44 263	32 610
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-777	-6 296
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-777	-6 296
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-27 482	-27 482
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 846	-5 649
Makstud intressid	-6 559	-7 635
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	42 404
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-27 806
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-43 887	-26 168
Kokku rahavood	-401	146
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 419	1 273
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-401	146
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 018	1 419

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	92 033	5 484	-13 416	84 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 261	10 261
31.12.2010	92 033	5 484	-3 155	94 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 877	15 877
31.12.2011	92 033	5 484	12 722	110 239

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kommerts OÜ 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse- ja tekkepõhisest arvestusprintsipist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis kirjel "Raha" ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lähiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 500 eurot.

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

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millelt on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad:

Hoone 4-10% aastas

Muu inventar 20% aastas

Seotud osapooled

Kommerts OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Juhatusel liige, osanik

2. Juhatusel liikmeka seotud äriühing.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	134	759
Arvelduskontod	884	660
Kokku raha	1 018	1 419

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 469	-930
Üksikisiku tulumaks	227	196
Sotsiaalmaks	686	644
Kohustuslik kogumispension	28	10
Töötuskindlustusmaksed	87	82
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 497	2

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	639	1 653
Kokku varud	639	1 653

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	323 074			48 532	371 606
Akumuleeritud kulum	-60 296			-31 851	-92 147
Jääkmaksumus	262 778			16 681	279 459
Ostud ja parendused	15 651	26 467	26 467	6 296	48 414
Amortisatsioonikulu	-13 549	-604	-604	-4 884	-19 037
31.12.2010					
Jääkmaksumus	264 880	25 863	25 863	18 093	308 836
Ostud ja parendused				777	777
Amortisatsioonikulu	-13 548	-1 323	-1 323	-4 942	-19 813
31.12.2011					
Jääkmaksumus	251 332	24 540	24 540	13 928	289 800

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
M.Nepper	3 196			
Swedbank	34 507			
Lühiajalised laenud kokku	37 703			
Pikaajalised laenud				
Swedbank	138 417			
Pikaajalised laenud kokku	138 417			
Laenukohustused kokku	176 120			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
M.Nepper	3 196			
Swedbank	32 837			
Lühiajalised laenud kokku	36 033			
Pikaajalised laenud				
Swedbank	180 229			
Pikaajalised laenud kokku	180 229			
Laenukohustused kokku	216 262			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 289	4 541
Võlad töövõtjatele	1 681	1 740
Maksuvõlad	2 497	2
Saadud ettemaksed	0	-930
Kokku võlad ja ettemaksed	10 467	5 353

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	6 289	4 541

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad töövõtjatele	1 681	1 740

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	92 033	92 033
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	162 702	116 977
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	162 702	116 977
Kokku müügitulu	162 702	116 977
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55401	155 051	106 687
6832	7 651	10 290
Kokku müügitulu	162 702	116 977

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	14 415	6 842
Kokku muud äritulud	14 415	6 842

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 757	12 370
Sotsiaalmaksud	4 376	4 256
Kokku tööjõukulud	17 133	16 626
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	2
Intressikulud	-6 559	-7 635
Muud finantstulud ja -kulud	0	101 478
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 558	93 845

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 196

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kommerts (registrikood: 10296645) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DEBORA NEPPER	Juhatuse liige	05.07.2012
GERT NEPPER	Juhatuse liige	25.07.2012
AARNE MUSTIS	Juhatuse liige	25.09.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 877
Kokku	12 722

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	155052	95.30%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7650	4.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Nepper	37111180014		18406 EUR
Terje Nepper	47006040021		18406 EUR
Debora Nepper	44808260010		36812 EUR
Aarne Mustis	34506170012		18406 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533325
Faks	+372 4533325
Mobiiltelefon	+372 5082851
E-posti aadress	club@privilege.ee