

318265

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

16 -07- 2008

.....*Imbi Hunt*.....

OÜ KESSU KAUBANDUS
01.01.2007 – 31.12.2007
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2007**
Aruandeaasta lõpp: **31.12.2007**

Ärinimi: **OÜ Kessu Kaubandus**
Registrikood: **10344462**

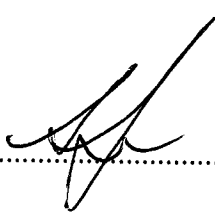
Aadress: **Akadeemia 18**
12611 Tallinn

Sidevahendid: **telefon 654 6543**
faks 654 6543

Lisatud dokumendid: **Sõltumatu audiitori aruanne,**
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

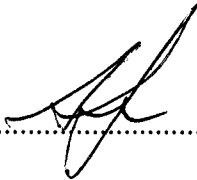
Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem nr.2)	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatavad arvestuspõhimõtted ja hindamisalused	8
Lisa 1. Aktsiad ja väärtpaberid	9
Lisa 2. Maksud	9
Lisa 3. Võlakohustused	9
Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele	10
SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE	
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	
Osanike nimekiri	

Juhatuse liige..........Andres Simpson

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kessu Kaubandus jätkas eelnevatel aastatel väljakujunenud tegevusvaldkonnas, investeerides AS Speleta ja OÜ Kessu Kaubandus vabu rahalisi vahendeid väärtpaberitesse ja võlakirjadesse. Jätakuvalt tegutsetakse lisaks Eesti turule ka Kesk- ja Idaeuroopa, Skandinaavia ja Balti väärtpaberiturgudel. Väärtpaberitehinguid vahendab AS Trigon Securites portfelli haldur. Aruandeperioodil OÜ Kessu Kaubanduses palgalisi töötajaid ei olnud.

Juhatus liige..........Andres Simpson

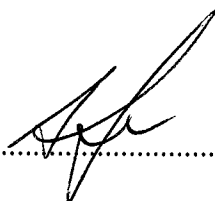
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 9 toodud OÜ Kessu Kaubandus 2007.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Kessu Kaubandus finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- OÜ Kessu Kaubandus on jätkuvalt tegutsev äriühing;
- aastaaruande koostamisperioodil teadaolevad või selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatuse liige.....



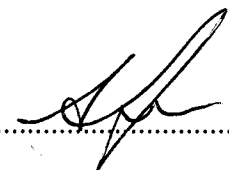
Andres Simpson

Bilanss

(kroonides)

	31.12.07	31.12.06	Lisa Nr.
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	3 414 835	5 457	
Aktsiad ja muud väärpaberid	8 059 694	5 596 429	1
Nõuded emae/v-le	0	4 429 674	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	3 432	2
Muud lühiajalised nõuded	7 000	7 000	
Käibevara kokku	11 481 529	10 041 992	
AKTIVA KOKKU	11 481 529	10 041 992	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Võlad emae/v-le	820 326	0	
Muud viitvõlad	667 093	667 093	
Lühiajalised kohustused kokku	1 487 419	667 093	3
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste per. jaotamata kasum	8 934 900	7 394 635	
Aruandeaasta kasum	619 210	1 540 264	
Omakapital kokku	9 994 110	9 374 899	
PASSIVA KOKKU	11 481 529	10 041 992	

Allkirjastatud identifitseerimiseks Initialed for identification purposes only Kuupäev/date 15.07.08 Allkiri/signature  Priit Luming

 Juhatuse liige..........Andres Simpson

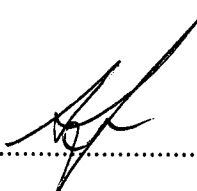
Kasumiaruanne

(skeem 2)

(kroonides)

	2007	2006
Muud ärikulud	-3 432	-24 485
Üldhalduskulud	-28 781	-40 763
Ärikahjum	-32 213	-65 248
 Tulud finantsinvesteeringult	 605 452	 1 357 259
Intressitulud	9 569	2 044
Dividenditulud	48 452	246 209
Muud finantskulud	-12 050	0
Finantstulud kokku	651 423	1 605 512
 Kasum majandustegevusest	 619 210	 1 540 264
 Aruandeaasta puhaskasum	 619 210	 1 540 264

Allkirjastatud identifitseerimiseks Initialed for identification purposes only Kuupäev/date 15.02.08 Allkiri/signature P Priit Luming

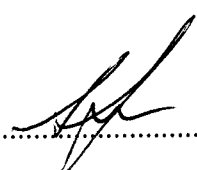
 Juhatuse liige..........Andres Simpson

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest	2007	2006	Lisa nr.
Puhaskasum	619 210	1 540 264	
Kokku	619 210	1 540 264	
Mitmesugused nõuded	4 429 674	-4 429 674	
Maksude ettemaksed	3 432	0	
Aktsiad ja muud väärpaberid	-2 463 265	3 746 413	1
Kokku	1 969 841	-683 261	
Lühiajaliste kohustuste muutus	820 326	-910 326	3
Kokku rahavood äritegevusest	3 409 377	-53 323	
Raha ja pangakontod			
Aasta lõpuks	3 414 834	5 457	
Aasta alguseks	5 457	58 780	
Muutus	3 409 377	-53 323	

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Initialled for identification purposes only
 Kuupäev/date 15.07.08
 Allkiri/signature 
 Priit Luming

Juhatuse liige..........Andres Simpson

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik Reservkapital kapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2005	400 000	40 000	7 394 635	7 834 635
Perioodi puhaskasum	0	0	1 540 264	1 540 264
31.12.2006	400 000	40 000	8 934 900	9 374 900
Perioodi puhaskasum	0	0	619 210	619 210
31.12.2007	400 000	40 000	9 554 110	9 994 110

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

OÜ Kessu Kaubanduse 2007.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetele ja on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Kessu Kaubandus kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

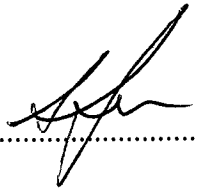
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid.

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid on bilansis kajastatud väärtpaberibörsil noteeritud aktsiate aastalõpu sulgemishinnas. Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Lühiajalised-ja pikaajalised kohustused

Bilansis kajastatakse lühiajaliste kohustustena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus ning mille tagasimakse tähtaeg on üks aasta või lühem ja pikaajaliseks loetakse kohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on üle ühe aasta.

Allkirjastatud identifitseerimiseks Initialed for identification purposes only Kuupäev/date 15.07.08 Allkiri/signature  Priit Luming

Juhatus liige..........Andres Simpson

Lisa 1. Aktsiad ja väärtpaberid

Aktsia	Turuhind 31.12.2006	Ost	Müük	Turuhind 31.12.2007	Osakute arv 31.12.2007
DUDA	0	748 224	0	504 350	15 400
GRAAL	0	486 989	0	600 717	3 900
KIE FOND	807 028	249 747	818 939	217 413	811
NOKIA	1 937 680	0	2 116 192	0	0
TRIGON KINNISV.	0	760 355	0	998 790	39 400
RZB	0	481 401	0	486 300	300
WANDALEX	0	443 281	0	489 436	19 330
TALLINK	203 073	0	0	41 732	2 540
EESTI TELEKOM	0	519 987	0	485 040	4 000
TRIGON 2	636 120	999 895	698 597	997 031	3 629
TRIGON UUS	815 040	499 855	865 662	422 306	3 030
VIISNURK	94 200	453 880	0	394 240	14 000
BREFR	311 191	0	0	481 482	28 814
FRM	213 324	0	0	221 100	1 200
JAGO	173 250	396 429	228 948	476 680	34 000
PKN	136 451	0	0	39389	700
TOP10	269 072	1 249 997	288 642	1 203 688	8 599
KOKKU	5 596 429	7 290 040	5 016 980	8 059 694	179 653

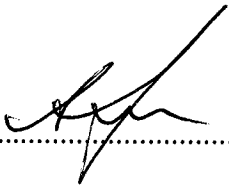
Lisa 2. Maksud

Maksude ettemaksed	31.12.07	31.12.07
Käibemaks	0	3 432

Lisa 3. Võlakohustused

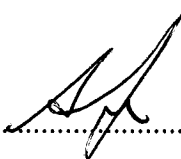
Võlakohustustes kajastatud lühiajalised laenud emaettevõtja omanikelt on 667 093 EEK ja võlg emaettevõttele on 820 326 EEK. Laenud on ilma intressi ja tagatiseta. Alusvaluutaks on eesti kroon. Tagasimakse tähtaeg on 2008.a. lõpp.

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/date15.07.08.....
Allkiri/signatureTZ.....
Priit Luming

Juhatuse liige..........Andres Simpson

Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele.

Osaühingu tegevjuhtkond kinnitab 2007.a majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ning lisatud kasumi jaotamise aruandest ja sõltumatu audiitori aruandest.

Juhatuse liige..........Andres Simpson

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

OÜ Kessu Kaubandus ainuosanikule

Vannutatud audiitor Priit Luming (audiitori tunnistus nr 477, välja antud 09.06.1999) on auditeerinud OÜ Kessu Kaubandus, registrikood 10344462, (edaspidises nimetatud kui *Äriühing*) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab 31.12.2007 lõppenud majandusaasta kohta koostatud bilanssi, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet, rahavoogude aruannet ning märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid, mis on esitatud Äriühingu aastaaruandes identifitseeritud lehekülgedel 5–9.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Äriühingu juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrekse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Audiitori kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi Eestis kehtiva Auditeerimiseeskirja standardite kohaselt. Need standardid nõuavad, et audiitori tegevus on vastavuses eetikanõuetega ning et audiitor planeerib ja teostab auditi viisil, mis võimaldab põhjendatud kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

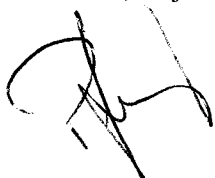
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjalide kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltub audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, mille kohaselt raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustes või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamisel arvestab audiitor õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ning esitamiseks juurutatud sisekontrolli adekvaatsust, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse ning juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruannete üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Audiitori arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kessu Kaubandus finantss seisundit 31.12.2007 ning sellel kuupäeval lõppenud aruandeperioodi finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Tallinn, 15. juuli 2008



Priit Luming
Vannutatud audiitor

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	8 934 900
-------------------------------------	-----------

Aruandeaasta kasum	619 210
--------------------	---------

Jaotamata kasumi jääk kokku	9 554 110
-----------------------------	-----------

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Juhatus liige..........Andres Simpson

Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Aadress	Äriregistri kood	Osa arv	Osa nimiväärtus
AS Speleta	Tallinn	10073508	1	400 000

Juhatuse liige..........Andres Simpson