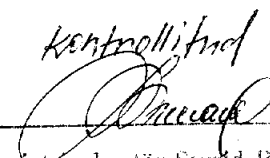


Kassikakk AS
Reg.nr.10399428

Majandusaasta aruanne 2006

Kontrollitud

registrisekretär Sigrild Rand
05 09 2007

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	AS Kassikakk
Äriregistri kood	10399428
Aadress	Koluvere küla.Kullamaa vald 90702 Läänemaa
Telefon	372 50 56451
E-mail	kassi.kakk@mail.ee
Põhitegevusala	mujal liigitamata majutuskohad
Majandusaasta algus	1.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2006
Tegevjuht:	Urmas Tooming
Audiitor:	Aime Ruuge
Lisatud dokumendid	1.Audiitori järeldusotsus 2.Kasumi jaotamise ettepanek 3.Üle 10 protsendi aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

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 hindamisalused.....	10
Lisa 2 Varud.....	12
Lisa 3 Põhivara.....	13
Lisa 4 Lühiajalised kohustused.....	14
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega.....	14
Lisa 6 Võlad töövõtjatele.....	15
Lisa 7 Maksuvõlad.....	15
Lisa 8 Müügitulu.....	16
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud.....	16
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2006.A.MAJANDUSAASTA ARUANDELE..	17
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	18
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	19
ÜLE 10% AKTSIAID OMAVATE AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI.....	20

TEGEVUSARUANNE

AS Kassikakk alustas oma tegevust 14.09.1993.aastal. AS Kassikakk põhitegevusalaks oli kooskõlas ettevõtte põhikirjaga lõppenud majandusaastal ja on planeeritud ka järgnevateks aastateks turistide majutamine ja toitlustamine ning koolitustegevusning jahtide korraldamine.

2006.aastal moodustas AS Kassikakk müügitulu 1308334 tuh.krooni. Müügitulu suurenes 28%. Müügitulust moodustab majutamine 24% ja seminaride ja koosolekute korraldamine 76%. Aasta-aastalt on hakanud tõusma huvi ka teiste majutusettevõtete vastu teistes piirkondades mitte ainult suuremates linnades. Sellest ka müügitulu suurenemine.

Majutusteenust pakkuvaid ettevõtteid tekib igal aastal juurde ning üha rohkem tuleb mõelda uutele toodetele, mis võimaldavad tulusid suurendada.

2007.a. on plaanis investeerida ruumide laiendamisse-ehitada välja teine kaminasaal, et saaks korraldada paralleelselt mitut üritust. Vajadus on korrastada ka hoone vee-ja kanalisatsioonisüsteemi.

AS Kassikakk kasumiks kujunes 220 555.- krooni, mis on 72% rohkem kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu puhasrentaablus	16,86%	5,3%
Müügitulu	1308334	937214
Lühiajalise võla kattekordaja	0,58	0,05
Käibe kasv(%)	39%	23%
Võlakordaja	0,29	0,23

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*müügitulu puhasrentaablus(protsentids)=(puhaskasum/müügitulu)*100

*lühiajalise võla kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

*käibe kasv(%)=(müügitulu2006-müügitulu 2005)/müügitulu 2005*100

*võlakordaja(kordades)=kohustused/passive kokku

2006.aastal oli AS Kassikakk keskmine töötajate arv 3(kolm) ning aruandeperioodil arvestati töötasudeks 85500.- krooni. AS Kassikakk nõukogu ja juhatuse liikmed oma ettevõtte liikmeks oleku eest aruandeaastal tasu ei saanud.

Juhatuses liige Urmas Tooming

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 16 toodud AS Kassikakk 2006.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab,et:

- 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Kassikakk finantsseisundit,majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.AS Kassikakk on juhatuse hinnangul jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige Urmas Tooming

29.juuni 2007

Juhatuse liige Urmas Tooming

BILANSS
(kroonides)

AKTIVA(varad)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		64 268	98 981
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu		301 762	90 419
Maksude ettemaksed		25 212	
Kokku		326 974	90 419
Varud	2		
Tooraine ja materjal		126 820	94 476
Müügiks ostetud kaubad		0	74 672
Ettemaksed tarnijatele		940	940
Kokku		127 760	170 088
Käibevara kokku		519 002	359 488
 Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Ehitised		2 540 397	2 502 090
Masinad ja seadmed		511 551	112 765
Muu materiaalne põhivara		1 441	3314
Lõpetamata ehitised		0	121 479
Põhivara kokku		3 053 389	2 739 648
 AKTIVA (varad)KOKKU:		3 572 391	3 099 136

Juhatuses liige Urmas Tooming

PASSIVA(kohustused ja omakapital)		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4,5		
Lühiajalised laenud		942 284	642 284
Kokku		942 284	642 284
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		32 357	44 819
Võlad töövõtjatele	6	3236	3236
Maksuvõlad	7	3 071	16 659
Muud võlad		0	21 250
Lühiajalised kohustused kokku		980 948	728 248
Omakapital			
Aktsiakapital		400000	400 000
Kohustuslik reservkapital		2492	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)		1 968 396	1 921 052
Aruandeaasta kasum(kahjum)		220 555	49 836
Omakapital kokku		2 591 443	2370 888
PASSIVA(kohustused ja omakapital)KOKKU		3 572 391	3 099 136

Juhatuse liige Urmas Tooming

KASUMIARUANNE

SKEEM 1 (kroonides)		2006	2005
	Lisa		
Müügitulu	8	1 308 334	937 214
Kaubad, tooraine, materjal ja teenused		-803 742	-608 544
Mitmesugused tegevuskulud	9	-52 775	-57 968
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-85 500	-80 970
Sotsiaalmaksud		-28 026	-27 125
Tööjõu kulud kokku		-113 526	-108 095
Põhivara kulum		-117 736	-112 783
Ärikasum(-kahjum)		220 555	49 824
Finantstulud ja -kulud			12
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		220 555	49 836
Aruandeaasta puhas kasum(-kahjum)		220 555	49 836

Juhatus liige Urmas Tooming

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

		2006	2005
Rahavood äritegevusest	Lisa		
Ärikasum		220 555	49 824
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	3	117 736	112 783
Äritegevusega seotud nõuete ja			
Ettemaksete muutus		-236 555	-46 774
Varude muutus		42 328	-24 635
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-47300	23 553
Rahavood äritegevusest kokku		96764	114 751
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	3	-431 477	-20 015
Saadud intressid		0	12
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-431 477	-20 003
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		562000	
Laenude tagasimaksed		- 262000	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-34713	94 748
Rahavood kokku			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		98 981	4 233
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-34 713	94 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		64 268	98 981

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Aksiakapital	Omaaktsiad	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	400 000	-12 000		1 89 2076	2 280 076
Aruandeperioodi puhaskasum				28976	28976
Saldo seisuga 31.12.2004	400 000	0		1921052	2321052
Aruandeperioodi puhaskasum				49836	49836
Saldo seisuga 31.12.2005	400000	0		1970888	2370888
Aruandeperioodi puhaskasum				220555	220555
Reservkapitali suurendamine		2492		-2492	0
Saldo seisuga 31.12.2006	400 000	2492		2188951	2591443

Juhatuse liige Urmas Tooming

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS Kassikakk 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrustega.

AS Kassikakk kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja soetamisega seotud otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Hindamise aluseks on varude füüsiline inventuur. Varude allahindlusi kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	3%
Muud masinad ja seadmed	10%
Muu inventar	30%

Maad ei amortiseerita.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara eluiga. Kui vara lõppväärtus ültab bilansilist jääkmaksumust lõpetatakse vara amortiseerimine.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, lisatakse need kulused objekti soetusmaksumusele.

Tulude arvestus

Teenuse müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

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

Kohustused

Kõik kohustused (võlad hankijatele, võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Bilansipäeva sündmused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvesse võetud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamispäeva 25. juuni 2007 vahemikul.

Lisa 2 Varud

(kroonides)

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	126 820	94 476
Müügiks ostetud kaubad	0	74 672
Ettemaksed tarnijatele	940	940
Varud kokku	127 760	170 088

Juhatuses liige Urmas Tooming

LISA 3 Põhivara

(kroonides)

Põhivara rühm	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpet. ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	2772399	305785	9788	121479	3209451
Soetamine		20015			20015
Soetusmaksumus 31.12.2005	2772399	325800	9788	121479	3229466
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	187138	186360	3537		377035
Arvestatud kulum	83172	26674	2937		112784
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	270310	213034	6474		489818
Jääkmaksumus 31.12.2004	2585261	119426	6250	121479	2832416
Jääkmaksumus 31.12.2005	2502089	112766	3314	121479	2739648
Soetamine 2006	121479	430889	589	-121479	431477
Soetusmaksumus 31.12.2006	2893878	756689	10377	0	3660944
Arvestatud kulum	83172	32102	2462		117736
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	353482	245136	8936		607554
Jääkmaksumus 31.12.2006	2540395	511553	1441		3053389

Juhatuse liige Urmas Tooming

LISA 4 Lühiajalised laenud

(kroonides)

	Aasta algul	Saadud 2006	Makstud 2006	Saldo seisuga 31.12.2006	Intress
Tagatiseta laen	642284	562 000	262 000	942284	0 %

LISA 5 Tehingud seotud osapooltega

(kroonides)

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

-aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Laenu jääk seisuga 31.12.2006 689000.- krooni. Laenu tagasimakse tähtaeg on 31.12.2007, intressi määraga 0%.

Bilansipäeva seisuga oli ettevõtte kohustuste saldo seotud osapooltega järgmine: 689900.- krooni.

Juhatusel liige Urmas Tooming

LISA 6 Võlad töövõtjatele

Viitvõlad töövõtjatele sisaldab töövõtjate poolt bilansipäevaks välja teenitud ,kuid veel kasutamata puhkuse reserve summas 3236.- krooni.

LISA 7 Maksuvõlad

Maksuvõlad	31.12.2006 Võlg	31.12.2005 Võlg
Käibemaks	0	13 531
Üksikisiku tulumaks	565	652
Sotsiaalmaks	2425	2 322
Töötuskindlustusmakse	58	95
Maamaks	0	36
Käibemaksu intressi tulumaks	23	23
Kokku:	3071	16 659

Juhatuse liige Urmas Tooming

LISA 8 Müügitulu

	2006	2005
Majutamine ja toitlustamine	313573	176993
Ruumide rent, seminaride ja koosolekute korraldamine	994761	760221
Kokku	1308334	937214

AS Kassikakk müügitulu on teenitud Eestis.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Bürookulud	783	2392
Reklaamikulud	34562	40920
Kindlustus	11430	8756
Auditorteenused	6000	5900
Kokku:	52775	57968

Juhatuse liige Urmas Tooming

**JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSAASTA
ARUANDELE**

AS Kassikakk tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise
aastaruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 30 .juuni 2007.a.
otsusega, allkirjastamine:

Juhatuse liige
Urmas Tooming

Kuupäev

Nõukogu esimees
Heino Priimägi

Kuupäev

Nõukogu liige
Meelis Jõelaan

Kuupäev

Nõukogu liige
Janno Tooming

Kuupäev

Juhatuse liige Urmas Tooming

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Kassikakk AS juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku 2006.aasta puhaskasum summas 220 555 krooni jaotada alljärgnevalt:

- 1.eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 on 1970888
- 2.eraldised kohustuslikku reservkapitali 11028
- 3.jaotamata kasum on 209 527
- 4.jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 2191443

Juhatuse liige Urmas Tooming

ÜLE 10% AKTSIAID OMAVATE AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

AS Kassikakk üle 10% aktsiatega määratud hääli omavate nimeliste aktsiate omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 30 . juuni 2007.a. seisuga oli alljärgnev:

Heino Priimägi, isik.kood 35407014719, eluk.Lääne maakond, Kullamaa vald. 53%

Urmas Tooming, isik.kood 35402214717, eluk.Lääne maakond, Kullamaa vald 28%

Meelis Jõelaan, isik.kood 36101304715, eluk.Lääne maakond, Kullamaa vald 11,5%

Juhatuse liige Urmas Tooming

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE**AS KASSIKAKK**

Olen auditeerinud AS Kassikakk raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2006, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Need eeskirjad nõuavad, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avalda arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

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

Arvamus

Minu arvates raamatupidamise aastaaruanne bilansi mahuga 3572391 krooni ja finantstulemusega 220555 krooni kasumit kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Kassikakk finantsseisundit seisuga 31. detsember 2006 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitor: Aime Ruuge



30.06.2007

Vannutatud audiitor
tunnistus nr.376