

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE 2006.A
koos lisadega

Ettevõte	Osühing Carlos Cafe
Är.reg.nr.	10837880
KMKR	EE100747467
Aadress	Pärnade pst 2b Paikuse 80046
	Pärnumaa
	Eesti Vabariik
Telefon	51 151 25
Majandusaasta	algus 01. jaanuar 2006.a.
	lõpp 31. detsember 2006.a.
Põhitegevusala	pagari ja kondiitritoodete
	valmistamine, toitlustamine
Omandivorm	era
Tegev juht	Merike Nisuma

Pärnus, 2007.a.

OÜ CARLOS CAFE
2006. aasta RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Sisukord:

TEGEVUSARUANNE 2006.A.....	
2006. AASTA RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	
Bilanss.....	
Kasumiaruanne.....	
Rahavood.....	
Omakapitali aruanne.....	
2006 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	
Lisa 1 Materiaalne põhivara.....	
Lisa 2 Pikaajalised Kohustused.....	
Lisa 3 Müügitulu.....	
Lisa 4 Maksu võlad, viitvõlad.....	
Lisa 5 Potentsiaalsed kohustused.....	
2006. JUHATUSE ALLKIRJAD.....	
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	
OSANIKE NIMEKIRI.....	

TEGEVUSARUANNE 2006.A.

OÜ Carlos Cafe'i põhitegevus on pagari ja kondiitritoodete valmistamine ja toidlustus.

Aastal 2006 oli OÜ Carlos Cafe müügitulu ca 1,409 miljonit krooni. Kasum majandustegevusest oli ca 82 (kaheksakümmend kaks) tuhat krooni.

2006 aasta keskmine töötajate arv oli 7 töötajat. 2006 aasta 31 detsembri seisuga töötas ettevõttes siiski 8 inimest. Töötajate palgafong 2006 aastal kokku oli 297 367 (kakssada üheksakümmend seitse tuhat kolmsada kuuskümmend seitse) krooni.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 874 tuhat krooni. Suuremaks investeeringuteks oli poolelioleva ehitise laiendamine.

OÜ Carlos Cafe omandivorm on eraomand ja juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatusel liikmele tema tegevuse eest töötasu ei maksta.

Järgmisel majandusperioodil on kavas jätkata tegevust pagari ja kondiitritoode valmistamisel ja toidlustamisel. Veel laiendada pooleliolevat ehitist.

2006. AASTA RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatusel kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud OÜ Carlos Cafe 2006.a. 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 ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Carlos Cafe on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Merike Nisuma
OÜ Carlos Cafe
Juhataja

.....

Pärnus,2007. aasta.

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2006	01.01.2006
AKTIVA			
KÄIBEVARA			
Raha		1 349	7 869
Lühiajalised finantsinvesteeringud		0	0
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		4 147	4 293
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	0	0
Muud lühiajalised nõuded		1 560	0
Ettemaksed teenuste eest		0	0
Kokku:		5 707	4 293
Varud			
Tooraine ja materjal		0	0
Lõpetamata toodang		0	0
Valmistoodang		0	0
Müügiks ostetud kaubad		64 904	23 612
Ettemaksed varude eest		3 390	0
Kokku:		68 294	23 612
<i>KÄIBEVARA KOKKU</i>		<i>75 350</i>	<i>35 774</i>
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtete aktsiad või osakud		0	0
Sidusettevõtete aktsiad või osakud		0	0
Muud aktsiad ja väärtpaberid		0	0
Pikaajalised nõuded	6	0	0
Kokku:		0	0
Kinnisvarainvesteeringud		0	0
Materiaalne põhivara			
	1		
Maa ja ehitised (jääkmaksumuses)		2 058 454	2 164 788
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		439 671	275 468
Lõpetamata ehitused		424 553	0
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		246 175	0
Kokku:		3 168 853	2 440 256
Immateriaalne põhivara			
	3		
Firmaväärtus		0	0
Arenguväljaminekud		0	0
Muu immateriaalne põhivara		0	0
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest		0	0
Kokku:		0	0
<i>PÕHIVARA KOKKU</i>		<i>3 168 853</i>	<i>2 440 256</i>

AKTIVA (VARAD) KOKKU**3 244 203****2 476 030**Juhataja
Merike Nisuma**PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****Laenukohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad		90 000	41 500
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	2	133 908	137 400
Konverteeritvad võlakohustused		0	0
Kokku:		223 908	178 900

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele		278 654	16 795
Võlad töövõtjatele		29 419	24 056
Maksuvõlad	4	-34 401	17 113
Muud viitvõlad		6 441	0
Kokku:		280 113	57 964

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**504 021****236 864****PIKAAJALISED KOHUSTUSED****Pikaajalised laenukohustused**

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	2	544 904	640 670
Konverteeritavad võlakohustused		1 815 000	1 300 000
Kokku:		2 359 904	1 940 670

Muud pikaajalised võlad**0****0****Pikaajalised eraldised****0****0****PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU****2 359 904****1 940 670****KOHUSTUSED KOKKU****2 863 925****2 177 534**

OMAKAPITAL

Aksiakapital / osakapital nimiväärtuses	160 000	160 000
Osade arv	1	1
Ülekurss	100 000	100000
Oma osad või aktsiad (miinus)	0	0
Kohustuslik reservkapital	0	0
Muud reservid	0	0
Eelmiste perioodidejaotamata kasum	38 496	-145 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 782	184 264
<i>OMAKAPITAL KOKKU</i>	380 278	298 496
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	3 244 203	2 476 030

Juhataja
Merike Nisuma

Kasumiaruanne

KASUMIARUANNE

KROONIDES

	Lisa nr	2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	3	1 408 766	1 072 282
Muud äritulud		521	105 000
Valmis- ja lõpet. toodangu varude jääk.muutus	5	0	0
Kapitaseeritud väljaminekud omatarbeks PV	6	0	0
ÄRITULUD KOKKU		1 409 287	1 177 282
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		584 061	419 959
Muud tegevuskulud		249 137	243 678
Tööjõukulud		297 367	239 847
s.h. palgakulud		223 080	179 779
sotsiaalmaksud		74 287	60 068
pensionikulu		0	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	145 303	34 433
Muud ärikulud		1 777	0
ÄRIKULUD KOKKU		1 277 645	937 917
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		131 642	239 365
Finantstulud ja -kulud			
finantstulud ja -kulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osakutelt		0	0
finantstulud ja -kulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osakutelt		0	0
finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt fin.investeeringutelt		0	0
intressikulud		-49 867	-55 516
kasum (kahjum) valuutakursi muutustest		0	0
muud finantstulud ja -kulud		7	415
Kokku:		-49 860	-55 101
KASUM (KAHJUM)			
ENNE TULUMAKSUSTAMIST		81 782	184 264
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		81 782	184 264

Juhataja
Merike Nisuma

Rahavood

[alustades ärikasumist]

KROONIDES

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		131 642	239 364
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	145 303	34 433
Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse muutus		0	0
Kasum /kahjum põhivara müügist, neto		0	0
Kahjum põhivara mahakandmisest		0	0
Allahindluse korrigeerimine		0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-1 414	-4 293
Varude muutus		-44 682	4 607
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		222 149	-94 523
Makstud intressid		-49 867	-55 516
Muud finantstulud ja -kulud		0	0
Makstud ettevõtte tulumaks		0	0
Kokku rahavood äritegevusest		403 131	124 072
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	1	-873 901	-101 457
Ettemaksed põhivara eest	2	0	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		0	0
Tütarettevõtete ost		0	0
Tütarettevõtete müük		0	0
Sidusettevõtete ost		0	0
Sidusettevõtete müük		0	0
Muude finantsinvesteeringute soetus		0	0
Muude finantsinvesteeringute müük		0	0
Antud laenud		0	0
Antud laenude tagasimaksed		0	0
Laekunud intressid		7	415
Laekunud dividendid		0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-873 894	-101 042
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2	563 500	41 500
Saadud laenude tagasimaksed	2	-99 257	-132 696
Kapitalirendi põhiosa maksed		0	0
Aktsiate emiteerimine		0	0
Omaaktsiate tagasiostmine		0	0
Makstud dividendid		0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		464 243	-91 196

RAHAVOOD KOKKU	-6 520	-68 166
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 869	76 035
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 520	-68 166
Valuutakursside muutuste mõju	0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 349	7 869

Juhataja
Merike Nisuma

Omakapitali aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Ülekurs	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
2003. a aastaaruandes kajastatud	0	0	0	0
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju	0	0	0	0
Saldo seisuga 31.12.2004	160 000	100 000	-145 768	114 232
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0
Makseosa ülekurs	0	0	0	0
2005. a puhaskasum	0	0	184 264	184 264
Saldo seisuga 31.12.2005	160 000	100 000	38 496	298 496
Materiaalse põhivara ümberhindlus (Lisa 11)	0	0	0	0
Makstud dividendid	0	0	0	0
Emiteeritud aktsiakapital	0	0	0	0
Tagasiostetud omaaktsiad	0	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	81 782	81 782
Saldo seisuga 31.12.2006	160 000	100 000	120 278	380 278

Juhataja
Merike Nisuma

OÜ Carlos Cafe

2006 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Carlos Cafe aasta 2006 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Carlos Cafe kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest mis tarvilikud varude viimiseks nende vajalikku seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalseks põhivaraks loetakse sihtasutuse enda põhitegevuses kasutatavaid varased kasuliku tööeaga üle ühe aasta maksumusega alates 5 000 (viis tuhat) krooni.

Materiaalne Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumusele, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestus meetod on lineaarne ja arvestustehnikal põhinev periood on 2,5 aastat.

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad, võlad töötajatele, viitvõlad ja tulevaste perioodide tulud ning ka pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulude ja kulude arvestusel lähtutakse nende tekkimise ajast. Arvele võetakse tulud-kulud nende soetusmaksumuses. Juhul kui teenus saadakse või osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis kui tema laekumine on tõenäoline.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Juhataja
Merike Nisuma

Lisa 1 Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varade kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 krooni kantakse kuludesse 100% ulatuses. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse kasutusel võtu ajast, kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8%
- Masinad ja seadmed 10-15%
- Inventar 10-15%

	Maa ja ehitised	Muu inventar	Lõpetamata põhivara	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	2 164 788	344 334	0	0	2 509 122
Soetamine		203 172	424 553	246 175	873 900
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt					0
sh kapitalirendiga					0
Müük (-)					0
Mahakandmine (-)					0
Ümberklassifits.					
kinnisvarainvesteeringuks					0
Soetusmaksumus 31.12.2006	2 164 788	547 506	424 553	246 175	3 383 022
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	68 866	0	0	68 866
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	106 334	38 969			145 303
Müüdid põhivara kulum (-)					0
Mahakantud põhivara kulum (-)					0
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)					0
Allahindlus (+)					0
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	106 334	107 835	0	0	214 169
Jääkmaksumus 31.12.2005	2 164 788	275 468	0	0	2 440 256
Jääkmaksumus 31.12.2006	2 058 454	439 671	424 553	246 175	3 168 853

Lisa 2 Pikaajalised Kohustused

Pikajaline laen eraisikult tasumistähtaeg 31,12,2011
Pikajaline laen krediidasutuselt tasumistähtaeg juuni.2011

	Tagasimakse tähtaeg				Intressi- määr
	Saldo 31.12.2005	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlakirjad Urmas Nisuma	1300000	0	0	1 300 000	0%
Võlakirjad Merike Nisuma	0	0	0	0	0%
Pikaajalised pangalaenud	778 070	137 400	640 670	0	
s.h AS Sampopank	0	0	0	0	0%

					Panga laenude baasintress
<i>AS SEB Eesti Ühispank</i>	778 070	137 400	640 670	0	+ 6,64%
Kapitalirendikohustused	0	0	0	0	6,75%
Faktooringukohustus	0	0	0	0	0%
Lühiajalised laenud	0	0	0	0	0%
Kokku	2 078 070	137 400	640 670	1 300 000	

Juhataja
Merike Nisuma

	Tagasimakse tähtaeg				
	Saldo	12 kuu	1-5 aasta		Intressi-
	31.12.2006	jooksul	jooksul	üle 5 aasta	määr
Võlakirjad Urmas Nisuma	1 300 000	0	1 300 000	0	0%
Võlakirjad Merike Nisuma	515 000	0	515 000	0	0%
Pikaajalised pangalaenud <i>s.h AS Sampopank</i>	678 812 0	133 908 0	544 904 0	0 0	0 0
					Panga laenude baasintress
<i>AS SEB Eesti Ühispank</i>	678 812	133 907	544 905	0	+ 6,64%
Kapitalirendikohustused	0	0	0	0	6,75%
Faktooringukohustus	0	0	0	0	0%
Kokku	2 493 812	133 908	2 359 904	0	

Lisa 3 Müügitulu

Eestis 1 408 766

Tegevusala	2006	%	2005	%
Toitlustamine, kondiitortooted	1 408 766	100,00%	1 072 282	100,00%
Autokauba müük	0	0,00%	0	0,00%
Muud teenused	0	0,00%	0	0,00%
Sanitaattehnilise kauba müük	0	0,00%	0	0,00%
Aktiveeritud vesi	0	0,00%	0	0,00%
Veoteenused ja ekspedeerimine	0	0,00%	0	0,00%
Kokku	1 408 766	100,00%	1 072 282	100,00%

Müügitulu koosneb toitlustamisest, kondiitritoodetest ja rendist koos toitlustusega.

Lisa 4 Maksu võlad, viitvõlad

	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	42 691	0	0	5 471
Üksikisiku tulumaks	0	1 300	0	1 082
Sotsiaalmaks	0	6 615	0	4 797

Kohustuslik kogumispension	0	240	0	119
Töötuskindlustusmaks	0	171	0	195
Maksuintressid	0	54	0	0
	42 713	8 380	0	11 664

Lisa 5 Potentsiaalsed kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 120 278 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa 22/78, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 33 925 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 86 353 krooni.

Juhataja
Merike Nisuma

Lisa 6 Muud ärikulud

	2006	2005
Tulu kasutusrendist (lisa 14)	0	0
Tulu sihtfinantseerimisest (lisa 23)	0	0
Tulu põhivara müügist	0	0
Viivised, intressid, hankijatele	30	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	0
Muud ärikulud	1747	0
Muud äritulud kokku	1 777	0

Juhataja
Merike Nisuma

OÜ Carlos Cafe
2006. JUHATUSE ALLKIRJAD

Osaühing Carlos Cafe on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

OÜ Carlos Cafe kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, 2006.a. raamatupidamisbilansist, kasumiaruandest, rahavoogudes, omakapitali aruandest ja 8 aastaaruande lisast.

Osaühing Carlos Cafe: juhataja

Merike Nisuma isikukood: 45912224232

Pärnus 2007.a.

Merike Nisuma
juhataja

Ainuosanik kinnitas 2006.a. aastaaruande2007. a. (ainuosaniku otsus lisatud)

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	38 496
2006. aasta puhaskasum	81 782
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006	120 278
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Eraldised kohustuslikku reservkapitali	0
Dividendideks	0
Osakapitali suurendamiseks fondiemissiooni teel	0
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	120 278

Juhataja
Merike Nisuma

OÜ Carlos Cafe 2006 aasta

OSANIKE NIMEKIRI

osaniku nimi	isikukood	elukoht	osa suurus
1.Merike Nisuma	45912224232	EPT 13-15 Paikuse 80046 Pärnumaa	160000,-kr

Majandusaasta aruande allkirjad

osäühing Carlos Cafe (registrikood: 10837880) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Merike Nisuma (juhatuse liige)

Kinnitanud

12.06.2007