

	10296645	<u>Kuressaare linn</u>
Arregistri kood	Ettevõtte registri nr.	Linn või maakond

01.07.2004

.....lk. nr.

26.2.2004
Sigrid Ranc

2003.A RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Majandusaasta algus "01" jaanuar 2003.a. ja lõpp "31" detsember 2003.a.

Ärinimi	EE100482573 Osaühing "Kommerts" (kirjapildis suured ja väikesed tähed)
Aadress	Tallinna 10 Kuressaare 93813 (tänav, küla, alevik, linn)

Ettevõtte nimetus	EE100482573 Osaühing "Kommerts" (kirjapildis suured ja väikesed tähed)
Postiaadress	Tallinna 10 Kuressaare 93813 (tänav, küla, alevik, linn)
E-mail aadress	punane@punane.ee

Tegevjuht	Gert Nepper (ees- ja perekonnanimi)		
	45 33325 (telefon)	5082851 (mobiiltelefon)	45 33325 (telefaks)

Põhitegevusala	Baar
Omanäivorm	Eraomand

Esitamise kuupäev	(täidab register)
-------------------	-------------------

Juhatuse liige

G. Nepper

Sisukord

Esileht.....	1
Tegevusaruanne.....	2
Juhatuse deklaratsioon.....	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne.....	6
Omakapitali liikumise aruanne.....	7
Aastaruande lisad	
Lisa 1 raha ja pangakontod.....	8
Lisa 2 ostjatelt laekumata arved.....	8
Lisa 3 ettemakstud tulevaste perioodide kulud.....	8
Lisa 4 varud.....	8
Lisa 5 materiaalse põhivara liikumine.....	9
Lisa 6 võlakohustused.....	10
Lisa 7 hankijatele tasumata arved.....	10
Lisa 8 maksuvõlad.....	10
Lisa 9 muud võlad.....	11
Lisa 9 võlad töövõtjatele.....	10
Lisa 10 müügitulu.....	12
Lisatud : Kasumi jaotamise ettepanek.....	13
Osanike nimekiri	14
Majandusaasta aruande allkirjad.....	15
Audiitori järeldusotsus	



2003.a. tegevusaruanne.

OÜ Kommerts põhitegevus on toitlustamine ja sellega seonduv tegevus. 2003.a. töötas aastaringselt ööklubi Punane Baar.

200 kohlise ööklubi netokäive 2003.a. oli 1177258 krooni. Kulud baaris 2003.a olid 1453438 EEK.

OÜ Kommerts kogu netokäive võrreldes 2002.a. vähenes 491227 krooni. Samas on ka kulud võrreldes 2002.a. vähenenud 188858 krooni.

OÜ Kommerts tegevus aastal 2003.a oli kahjumis 276180 krooni. Sellest on mahakantud põhivahendite jääkmaksumus 242746 krooni.

OÜ Kommerts 2003.a maksti juhatuse esimehele töötasu 19200 krooni.

OÜ Kommerts keskmine töötajate arv 2002.a. oli 10. Palgakulud moodustasid ettevõtte üldkuludest 322322 krooni.

2003. aastal ei makstud osanikele dividende.

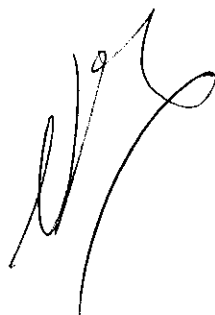
2003.a lõpetas OÜ Kommerts Kuressaare Linnavalitsusega ruumide kasutamise rendilepingu ja ostis sama kinnistu aadressiga Kuressaare Tallinna 10 a. OÜ Kommerts jätkab tegevust ööbaarina.

Üldkoosolekul otsustati seoses 2004.a. algava rekonstrueerimisega osakapitali suurendada 360000kroonilt 1441000kroonini.

Tegevuse aruanne koostatud

“...” märts 2004.a.

Juhatuselüige



G. Nepper

Juhatuse deklaratsioon.

OÜ Kommerts juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandea kajastuvad olulised vara ja kohustuse hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 31. märts 2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Juhatuse hinnangul on OÜ Kommerts jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2003. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kuressaares, 31. märts 2004. a

Debora Nepper

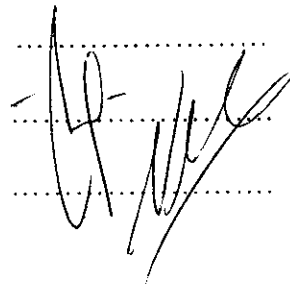
juhatuse esimees

Aarne Mustis

juhatuse liige

Gert Nepper

juhatuse liige



Juhatus liige



G. Nepper

Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

Aktiva		01.01.03	31.12.03
Käibevara			
Raha ja pangakontod	lisa 1	27435	84299
Ostjatelt laekumata arved	lisa 2		1135
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	lisa 3	55046	
Varud	lisa 4	38710	17043
Taara			1970
Ostetud kaubad müügiks		38710	15073
Käibevara kokku		121191	102477
Materiaalne põhivara	lisa 5	1001202	1567839
Maa ja ehitised		708875	1329365
Muu inventar		292327	139992
Masinad ja seadmed			98482
Akumuleeritud põhivara kulum		-350148	-121116
Põhivara kokku		651054	1446723
Aktiva kokku		772245	1549200

Juhatuse liige



G. Nepper

OÜ KOMMERTS		Aastaaruanne		lk 4
Passiva		01.01.03	31.12.02	2003
Kohustused				
Võlakohustus	lisa 6	54032	1081000	
Hankijatele tasumata arved	lisa 7	39994	16074	
Maksuvõlad	lisa 8	37924	13413	
Muud võlad	lisa 9	51257	125000	
Võlad töövõtjatele	lisa 9	39470	40325	
Lühiajalised kohustused kokku		222677	1275812	
Pikaajalised kohustused				
Pangalaenud				
Kohustused kokku		222677	1275812	
Osakapital		360000	360000	
Reservkapital		25919	27228	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		137461	162340	
Aruandeaasta kasum(kahjum)		26188	-276180	
Omakapital kokku		549568	273388	
Passiva kokku		772245	1549200	

Juhatuse liige



G.Nepper

KASUMIARUANNE

ÄRITULUD	2002	2003
	Eelmisel aastal	Aruandeaastal
	1	2
Realissemise netokäive	1668485	1177258
lisa 10		
Äritulud kokku :	1668485	1177258
ÄRIKULUD	1	2
Kaubad	578163	391690
Mitmesugused tegevuskulud	583178	392760
Tööjõu kulud (kokku)	366110	322322
Palgakulu	274240	241440
Sotsiaalmaksud	90499	79675
Töötuskindl.maks 0,5%	1371	1207
Muud kulud	10165	12220
Põhivara kulum	81156	86343
Muud ärikulud	2129	
Ärikulud kokku :	1620901	1285335
Ärikasum (kahjum)	47584	-28077
Finantstulud		
Intressikulud	21396	5357
Mahakantud põhivahendid		242746
Kasum (- kahjum)	26188	-276180
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	26188	-276180
Ettevõtte tulumaks		

Juhatuse liige



G. Nepper

Rahavoogude aruanne

Rahavoog äritegevusest	2002.a.	2003.a.
Puhaskasum	26188	-276180
Kulum	81156	86343
Põhivara mahakandmine	55901	242746
Käibevarade jääkide muutus(+,-)(v.a. raha)	-7322	75578
Kohustuste jääkide muutus (+,-)	94456	-101608
Kokku	250379	26879
Rahavoog investeeringutest		
Põhivara soetamine (-)	-50580	-1124758
Osakapitali suurendamiseks sissemaks		1081000
Kokku	-50580	-43758
Rahavoog Finantseerimisest		
Lühiajaline laen (laenu võtmine)		125000
Pikaajaline laen		
Laenu tagastamine	-204996	-51257
Kokku	-204996	73743
Rahajäägi muutus	-5197	56864

Juhatusel liige

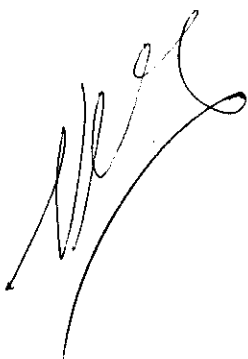


G. Nepper

Omakapitali liikumise aruanne

	osade arv	osa- kapital	reserv- kapital	Eelmiste perioodide j-ta kasum	aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 01.01.2002.a	360	360000	25190	123613	14577	523380
1.kasumi ümberkanne				14577	-14577	0
2.reservkapitali moodustamine			729	-729		0
3.2002.a.kasum					26188	26188
4.makstud dividendid						0
Saldo 31.12.2002.a.	360	360000	25919	137461	26188	549568
Saldo 01.01.2003.a.	360	360000	25919	137461	26188	549568
1.kasumi ümberkanne				26188	-26188	0
2.reservkapitali moodustamine						0
3.2003.a.kasum,kahjum					-276180	-276180
4.osakapitali suurendamine						0
Saldo 31.12.2003.a.	360	360000	25919	163649	-276180	273388

Juhatuse liige



G.Nepper

lisa 1

Raha ja pangakontod

Hansapank

Kassa

2002.a.

3223.-

24212.-

2003.a.

61586.-

22713.-

27435.-

84299.-

lisa 2

Nõuded ostjate vastu

Laekumata arved

2003. aastal ei ole ebatõenäoliselt laekumata ega lootusetutuid nõudeid

2002.a.

0

2003.a.

1135.-

Lisa 3

Muud nõuded

2002.a.

54032.-

1014.-

2003.a.

0

Kasutusrendileping

Kindlustus 1 poolaasta

55046.-

lisa 4

Varud.

2002.a

2003.a

Kaupade hindamine kuludesse kandmisel toimus kaalutud keskmise hinna alusel.

Kaupade jäägid

Baar

(kaup)

36256.-

15073.-

Baar (taara)

2454.-

1970.-

38710.-

17043.-

Lisa 6

Võlakohustus

2002.a

2003.a

1. Lühiajaline liisingukohustus

54032.-

2. Osakapitali suurendamine

1081000.-

(laekumine detsember 2003.a)

Juhatuses liige



G. Nepper

OÜ Kommerts

Põhivara liik	Põhivarade liikumine				lisa 5	
	01.01.2002.				31.12.2002.	31.12.02
	Aasta algul	Sissetulek	sh.uued	Väljaminek	Aasta lõpul	jääkmaks.
Muu inventar	325780	50580	50580	84033	292327	80819
Hooned,ehitised	805644			96769	708875	538879
Põhivarad kokku	1131424	50580	50580	180802	1001202	619698

Põhivara liik					31.12.2003.	
	01.01.2003.				31.12.03	
	Aasta algul	Sissetulek	s.huued	Väljaminek	Aasta lõpul	jääkmaks.
Muu inventar	292327	14276		166611	139992	77619
Masinad,seadm.		98482			98482	92327
Hooned,ehitised	708875	1012000		391510	1329365	1276777
Põhivarad kokku	1001202	1124758	0	558121	1567839	1446723

	Kulumi arvestus				31.12.2002.	
	01.01.2002.	arvestatud		väljaminek		
Muu inventar	271153	49800		82337		238616
Hooned,ehitised	122740	31356		42564		111532
Kulum kokku	393893	81156		124901	0	350148

					31.12.2003.	
	01.01.2003.	arvestatud		väljaminek		
Muu inventar	238616	-9632		166611		62373
Masinad,seadm.		6155				6155
Hooned,ehitised	111532	89820		148764		52588
Kulum kokku	350148	86343		315375	0	121116

Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär aastas on hoonetelt 4% aastas ja muu inventaril 20-40% aastas.
 Põhivara objektid mille maksumus on alla 5000.- (viis tuhat krooni) kantakse kuludesse.

Juhatuse liige



G. Nepper

Lisa 8

Maksud	2002.a.	2003.a.
1.Sotsiaalkindlustusmaks	12548.-	5990.-
2.Käibemaks	18465.-	5703.-
3.Üksikisiku tulumaks	5963.-	1399.-
4. Erisoodustuse tulumaks	382.-	
5.Kogumispension	16.-	48.-
6.Töötuskindlustuskased 1,5%	550.-	273.-
	37924.-	13413.-

lisa 7**Võlad hankijatele**

2002.a. 2003.a.

Kohustuste tasumise tähtpäev jaanuar 2004.a.

Hankijatele tasumata arved **39994.- 16074.-**

Pikaajalisi võlgnevusi ei ole.

Lisa 9**Viitvõlad**

2002.a. 2003.a.
51257.- 125000.-

Laen

Lisa 9**Võlad töövõtjatele**

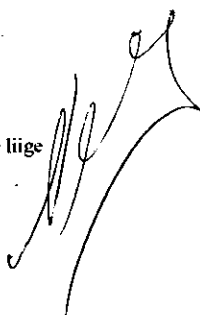
2002.a. 2003.a.
0 13987.-
21690.- 26338.-

Töötasud(detsember 2003)

Puhkusereserv

21690.- 40325.-

Juhatusel liige



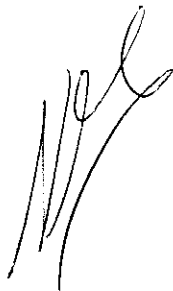
G.Nepper

Laenu tagasimaksmise graafik
5,22%.

	laen	intress	kokku
2002.a.			
1 Jaanuar	17083	1783	18866
2 Veebruar	17083	1783	18866
3 Märts	17083	1783	18866
4 Aprill	17083	1783	18866
5	17083	1783	18866
6	17083	1783	18866
7	17083	1783	18866
8	17083	1783	18866
9	17083	1783	18866
10	17083	1783	18866
11	17083	1783	18866
12	17083	1783	18866
Aasta 2002	204996	21396	226392
2003.a.			
1 jaanuar 2003.	17083	1783	18866
2 veebruar	17083	1783	18866
3 märts	17091	1791	18882
Aasta 2003	51257	5357	56614

2003.a saadi 125000.-ilma intressita laenu. Laenu tagastamise tähtaeg 31.12.2004.a

Juhatuse liige



G. Nepper

OÜ Kommerts 2003a.käive.

	2002	2003	+, -
Realiseerimise netokäive			
kokku	1668485.-	1177258.-	-491227.-
s.h.			
baari käive	1490641.-	1078634.-	-412007.-
Piletid	177844 .-	98624.-	-79220 .-
Kulud kokku	1642297.-	1453438.-	-8858.-
Kasum +,(kahjum-)		-276180.-	

Kogu käive toimus EV territooriumil.

Juhatusel liige



G.Nepper

Kasumi jaotamise ettepanek.**OÜ Kommerts 2003.a.tegevuse järgi:**

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2002.a + 162340

2003.a. kasum - 276180

Reservkapitali moodustamine -

Dividendid -

Dividendi tulumaks -

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast

2003.a.majandusaasta aruande kinnitamist - 113840

Juhatusel liige



G.Nepper

Oü Kommerts osanike nimekiri.

	Aadress	Kuupäev	Osakud
1. Debora Nepper 44808260010	Smuuli 3-67	03.07.95.a.	41,9%
2. Aarne Mustis 34506170012	Raja 1-6	03.07.95.a.	20%
3. Toivo Mustis 34210040016	Pärna 70	03.07.95.a.	13%

Juhatuselige



G. Nepper

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kommerts juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ".....".....2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed.

Debora Nepper

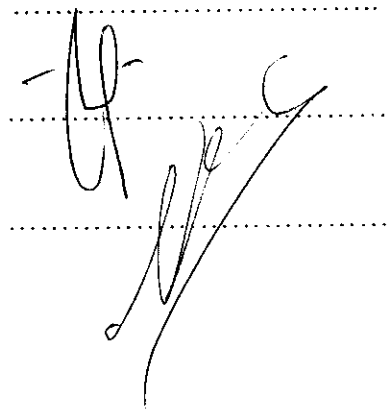
juhatuse esimees

Aarne Mustis

juhatuse liige

Gerit Nepper

juhatuse liige

The image shows three horizontal dotted lines for signatures. The first line has a signature that appears to be 'D. Nepper'. The second line has a signature that appears to be 'A. Mustis'. The third line has a signature that appears to be 'G. Nepper'.

Audiitori järeldusotsus OÜ Kommerts osanikele

Olen auditeerinud OÜ Kommerts 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aasta-aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu poolt sooritatud audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et minu poolt sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aasta-aruanne, mis näitab 2003.aasta finantstulemuseks 26 188 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 772 245 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kommerts majandusaasta finantsseisundit ja rahavoogusid.

Kuressaares, 15.aprillil 2004.a.



Saima Pildre
EV vannutatud audiitor
Tunnistus nr.346