

Peetud Aruandekomitea koostöös
Kessuke OÜ
58025
Raidi Lumiste
PL

Kessuke OÜ

majandusaasta aruanne

2006

Äriregistri kood:	11102844
Juriidiline aadress:	Tallinna 16, Kuressaare 93813
Tegevusaadress:	Tallinna 16, Kuressaare 93813
Telefon:	+372 256 636 272
Elektronpost:	<u>kohvik@kessu.ee</u>
Tegevusala:	toitlustamine
Majandusaasta algus:	01.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2006
Juhatuse liikmed:	Kersti Aru Mart Aru
Lisatud dokumendid:	1) kasumi jaotamise otsus 2) osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	4
KASUMIARUANNE	5
BILANSS.....	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	6
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE ALUSPÕHIMÕTTED, KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	8
1 Raha	8
2 Müügitulu	8
3 Mitmesugused muud käibevarad	8
4 Materiaalne põhivara	8
5 Mitmesugused muud lühiajalised kohustused	9
6 Maksude ettemaksed ja maksukohustused	9
7 Laenukohustused	9
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	10
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	11
OSANIKE NIMEKIRI.....	12

TEGEVUSARUANNE

OÜ Kessuke põhitegevusala on toitlustamine. Põhiklientideks on oma maja ja Kuressaare linna asutuste töötajad, kes lõuna meie kohvikus söövad. Rohkem on hakanud käima ka turiste.

Meil on oma kondiiter, kohapeal valmistame valikpagaritooteid (värsked saiad, pirukad, koogid, tordid).

Oleme suutnud hoida kõrgel kohviku teenindust ja toidu kvaliteeti ning jätkuvalt pakume 2-3 erinevat päevapraadi.

Käibe suurendamiseks on tellitud uus kondiitrilett, et toodangut paremini eksponeerida ja tootevalikut laiendada.

2007 aastal on plaanis osta uus ja võimsam kohvimasin, mis muudab lihtsamaks baaridaami töö ja tagab klientide kiirema ja parema teeninduse.

Samuti võtame hinnapakkumised kohviku ruumidesse konditsioneeride paigutamiseks.

2006 majandusaastal juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Töötajatele maksti töötasu koos sotsiaalmaksuga kokku 709 672 krooni.

Töötajate keskmine nimestikuline arv oli 10.

Juhatuse nimel,

Mart Aru

juhatuse liige

Juhatuse liikme allkiri:
OÜ kessuke



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Kessuke OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Kessuke OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (11.05.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Kessuke OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Kersti Aru
juhatuse liige



11.05.2007

Mart Aru
juhatuse liige



11.05.2007

Juhatuselise liikme allkiri:
OÜ kessuke



KASUMIARUANNE

Skeem 1

	<i>Viide</i>	2006	2005
1. Müügitulu	2	2 490 460	360 565
2. Muu äritulu		54	0
Äritulud kokku		2 490 514	360 565
3. Ostetud kaupade ja teenuste kulu		1 020 978	154 215
4. Muud tegevuskulud		344 110	212 466
5. Tööjõukulu (sh sotsiaalmaksukulu)		709 672	208 600
6. Põhivara kulum	3	92 672	21 145
7. Muu ärikulu		2 902	0
Ärikulud kokku		2 170 334	596 426
Ärikasum		320 180	-235 861
8. Finantskulu		36 852	8 918
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		283 328	- 244 779

BILANSS

VARAD	<i>Viide</i>	13.12.2006	01.01.2006
1. Raha ja pangakontod	1	211 358	35 917
2. Nõuded ja ettemaksud		5 539	12 514
3. Mitmesugused muud käibevarad	3	61 757	49 054
Käibevara kokku		278 654	97 485
4. Materiaalne põhivara	4	503 994	596 666
Põhivara kokku		503 994	596 666
VARAD KOKKU		782 648	880 500

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
5. Laenukohustused	7	112 845	185 205
6. Võlad tarnijatele		55 619	92 548
7. Mitmesugused muud lühiajalised kohustused	6	101 212	112 242
Lühiajalised kohustused kokku		269 676	389 995
8. Pikaajalised laenukohustused	7	434 423	508 935
Pikaajalised kohustused kokku		434 423	508 935
9. Osakapital nimiväärtuses (2 võrdset osa)		40 000	40 000
10. Kohustuslik reservkapital			0
11. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-244 779	0
10. Aruandeaasta kasum		283 328	-244 779
Omakapital kokku		78 549	-204 779
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		782 648	694 151



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<i>Viide</i>	2006	2005
Rahavood põhitegevusest			
Ärikasum		320 180	-235 861
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	92 672	21 145
Äritegevusega seotud muutused käibevarades		-5 728	-61 568
Äritegevusega seotud muutused lühiajalistes kohustustes		-47 959	204 790
Makstud intressid		-36 852	-8 918
Kokku rahavood põhitegevusest		322313	-80 412
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		0	-617 811
Kokku rahavood investeerimistest		0	-617 811
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	694 140
Laenude tagasimaksed		-146 872	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-146 872	694 140
RAHAVOOD KOKKU		175 441	-4 083
Raha ja pangakontod perioodi alguses		35 917	40 000
Raha ja pangakontod perioodi lõpus		21 358	35 917
Raha ja pangakontode muutus aruandeperioodil		175 441	-4 083

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Algbilanss	40 000		40 000
2005 majandusaasta kahjum		-244 779	-244 779
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	-244 779	-204 779
2006 majandusaasta puhaskasum		283 328	283 328
Kokku omakapital seisuga 31.12.2006	40 000	38 549	78 549

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE ALUSPÕHIMÕTTED, KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Aluspõhimõtted

Kessuke OÜ 2006 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara on bilansis kajastatud bilansilises maksumuses (soetusmaksumusest on maha arvatud akumuliseeritud kulum).

Põhivarana kajastatakse varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 tuhandet krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust lihtsustatult.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust kasutuseast. Amortisatsioonimäärad on ülgjuhul määratud:

Masinad, seadmed 15%

Muu inventar 15%

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt, lähtudes teenuse valmidusastmest.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - põhitegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja põhitegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvesse võetud bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis on teada aruande koostamiskuupäeva seisuga.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

1 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	81 157	27 605
Pangakontod	130 201	8 312
Kokku	211 358	35 917

2 Müügitulu

	2006		2005	
	kroonides	Osakaal (%)	Kroonides	Osakaal(%)
Toitlustamine	2 442 875	98,09	328 588	91,13
Konverentsi teenus	40 843	1.64	6 072	1,68
Kondiitri toodete müük	6 742	0,27	25 905	7,19
Kokku müügitulu	2 490 460	100%	360 565	100%

3 Mitmesugused muud käibevarad

	2006	2005
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	771	0
Müügiks ostetud vara	60 986	49 054
Kokku mitmesugused muud käibevarad 31.12.2006	61 757	49 054

4 Materiaalne põhivara

	Masinad, seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus	383 905	233 906	617 811
2005 amortisatsioonikulu	12 625	8 520	21 145
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	371 280	225 386	596 666
2006 amortisatsioonikulu	57 586	35 086	92 672
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	313 694	190 300	503 994

5 Mitmesugused muud lühiajalised kohustused

	<i>Viide</i>	2006	2005
Maksuvõlad	6	39 494	32 308
Võlad töövõtjatele		36 221	48 405
Muud viitvõlad		25 497	31 529
Kokku mitmesugused muud lühiajalised kohustused 31.12.2006		101 212	112 242

6 Maksude ettemaksed ja maksukohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Maksuliik	Kohustused	Kohustused
Käibemaks	15 305	5 999
Kinnipeetud tulumaks	6 602	7 587
Sotsiaalmaks	16 397	17 066
Töötuskindlustusmaksed	446	775
Pensionikindlustusmaksed	744	881
Kokku	39 494	32 308

7 Laenukohustused

Tagasi maksta	12 kuu jooksul	Üle 5 aasta	Lõpp tähtaeg
Pikaajaline pangalaen			
Baasintress +3,5%	74 845	434 423	15.08.2012
Laen omanikelt	38 000		
Kokku	112 845	434 423	

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

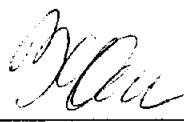
Kessuke OÜ juhatus on koostanud 2006 majandusaasta aruande ning lisanud sellele kasumi jaotamise ettepaneku ja osanike nimekirja.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud 11.05.2007 toimunud osanike üldkoosoleku otsusega.

Juhatus:

Kersti Aru

juhatuse liige



11.05.2007

Mart Aru

juhatuse liige



11.05.2007

Juhatuses liikme allkiri:
OÜ kessuke



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Majandusaasta puhaskasum (kr): 283 328

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 283 328

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

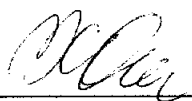
Eraldised kohustuslikku reservkapitali: 4 000

Eelmise perioodi kahjumi katteks 244 779

Jaotamata kasumi jääk peale aruande kinnitamist (kr): 34 549

Kersti Aru

juhatuse liige



11.05.2007

Mart Aru

juhatuse liige



11.05.2007

Juhatusel liikme allkiri:
OÜ kessuke



OSANIKE NIMEKIRI

11.05.2007		
	<i>Osalus</i>	<i>Osa suurus (kr)</i>
Kersti Aru (isikukood 47606070016, elukoht Kaarma vald, saare Maakond)	50%	20 000
Mart Aru (isikukood 37411100011, elukoht Kaarma vald, Saare Maakond)	50%	20 000
Kokku	100%	40 000

Juhatuse liikme allkiri:
OÜ kessuke

