

61817

Lehtinen

Majandusaasta aruanne

OÜ Kommerts

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	10296645
Aadress:	Tallinna 10A 93813
Postiaadress :	Tallinna 10A 93813
Telefon :	45 33325
Faks:	45 33325
Elektronpost	
Interneti kodulehekül	<u>club@privilege.ee</u>
Põhitegevusala:	Ööbaar
Tegevjuht:	Gert Nepper
Audiitorkontroll:	Saima Pildre

Sisukord

Sisukord.....	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 8 maksuvõlad.....	11
Lisa 9 võlad töövõtjatele.....	11
Lisa 10 osakapital.....	11
Lisa 11 müügitulud.....	12
Lisa 12 muud äritulud.....	13
Lisa 13 finantstulud.....	13
Lisa 14 intressikulud.....	13
Lisa 15 tehingud seotud osapooltega.....	14
Lisatud : Kasumi jaotamise ettepanek.....	15
Osanike nimekiri	16
Majandusaasta aruande allkirjad.....	17
Audiitori järeldusotsus	

Juhatuse liige



Gert Nepper

2006.a. tegevusaruanne.

OÜ Kommerts põhitegevus on toitlustamine ja sellega seonduv tegevus. 2006.a. töötas

ööklubi Privilege aasta jooksul osalise tööajaga.(kõik reeded ja laupäevad) .

200 kohalise ööklubi äritulud kokku 2006.a olid 2831979 krooni, sealhulgas

müügitulud 2729445 krooni. Tegevuskulud kokku 2006.a olid 2454129 krooni.

OÜ Kommerts kogu netokäive võrreldes 2005.a. suurenes 832313 krooni. Kulud võrreldes 2005.a suurenesid 851700 krooni.

OÜ Kommerts majandustegevus oli aastal 2006.a kasumis 377850 krooniga.

OÜ Kommerts keskmine töötajate arv 2006.a. oli 9. Tööjõukulud moodustasid ettevõtte üldkuludest 265515 krooni. Juhatuse esimehele maksti töötasu 2006.a 16945 krooni.

2006.aastal ei makstud osanikele dividende.

Tegevuse aruanne koostatud

„31” 2007.a.

Juhatuse liige


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 aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuse hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva "31. "..... 2007 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 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kuressaares, "31. "..... 2007.a

Gert Nepper

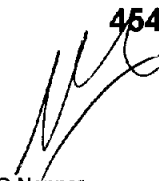
juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruanne

Aktiva		31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha	lisa 1	134045	50348
Ostjatelt laekumata arved	lisa 2	43101	35289
Ettemakstud kulud	lisa 3		400
Varud	lisa 4	26172	20562
Taara		888	1543
Ostetud kaubad müügiks		25284	19019
Käibevara kokku		203318	106599
Materiaalne põhivara	lisa 5		
Maa ja ehitised		3984348	4058616
Muu inventar		248273	311602
Masinad ja seadmed			71400
Põhivara kokku		4232621	4441618
Aktiva kokku		4435939	4548217
Kohustused			
Võlakohustus	lisa 6	330000	795000
Tagatiseta võlakohustused	lisa 6	67000	437000
Tarnijatele tasumata arved	lisa 7	62851	138174
Maksuvõlad	lisa 8	45087	28100
Võlad töövõtjatele	lisa 9	43754	95546
Lühiajalised kohustused kokku		548692	1493820
Pikaajalised kohustused			
Pangalaenu	lisa 6	1655000	1200000
Kohustused kokku		2203692	2693820
Osakapital	lisa 10	1440000	1440000
Reservkapital		49132	27228
Eelmiste per. jaotamata kasum		365265	-50902
Aruandeaasta kasum(kahjum)		377850	438071
Omakapital kokku		2232247	1854397
Passiva kokku		4435939	4548217

Juhatusel liige


G. Nepper

KASUMIARUANNE

		aasta 2006	aasta 2005
		1	2
ÄRITULUD			
Müük	lisa 11	2729445	1897132
Muud äritulud	lisa 12	102534	143368
Äritulud kokku :		2831979	2040500
		aasta	aasta
		2006	2005
ÄRIKULUD			
Kaubad		718928	459811
Mitmesugused tegevuskulud		973630	436060
Tööjõu kulud	(kokku)	265515	254658
Palgakulu		199119	190755
Sotsiaalmaksud	33.3%	66396	63903
Põhivara kulum		310085	281613
Ärikulud kokku :		2268158	1432142
Ärikasum (kahjum)		563821	608358
Finantstulud		68	23
Intressikulud		135566	170310
Põhivara amortiseerumata osa		50473	
Kasum (- kahjum)		377850	438071
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		377850	438071

Rahavoogude aruanne

OÜ Kommerts majandusaasta aruanne
2006.a

Rahavoog äritegevusest	2006.a	2005.a
Ärikasum	377850	438071
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	310085	281613
Kasum(kahjum)põhivara müügist	-50860	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7412	-28679
Varude muutus	-5610	-3415
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-110128	-203734
Muud kulud	-430	
Kokku rahavood äritegevusest	513495	483856
Rahavoog investeeringutest		
Põhivarade soetus	-151561	-180775
Põhivarade müük	101695	
Saadud intressid	68	
Kokku rahavood investeeringutest	-49798	-180775
Rahavoog finantseerimisest		
Lühiajaline laen (laenu võtmine)		245000
Laenude tagasimaksed	-370000	-19000
Lühiajaline pangalaen	330000	795000
Pikaajaline laen	-330000	-795000
Laenu võtmine SEB)	350000	
Laenu tagastamine	-360000	-495000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-380000	-269000
Rahavood kokku		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		
Raha ja raha ekvivalendi muutus		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83697	34081

Käibevara muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed:

maksude ettemaksed, ettemakstud tulevaste perioodide kulud ja varud.

Lühiajaliste kohustuste muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed:

mitmesugused lühiajalised võlad ja viitvõlad.

Põhivara kulum on lisatud kasumiaruande halduskulu kirjele.

Juhatuse liige



G. Nepper

Omakapitali liikumise aruanne **2006.a**

	osade arv	osa- kapital	reserv- kapital	Eelmiste perioodide j-ta kasum	aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 01.01.2006	1440	1440000	27228	-50902	438071	1854397
1.kasumi ümberkanne				438071	-438071	0
2.reservkapitali moodustamine			21904	-21904		0
3.2006.a kasum					377850	377850
4.makstud dividendid						0
Saldo 31.12.2005	1440	1440000	49132	365265	377850	2232247
Saldo 01.01.2005	1440	1440000	27228	-113840	62938	1416326
1.kasumi ümberkanne				62938	-62938	0
2.reservkapitali moodustamine						0
3.2005.a kasum					438071	438071
4.osakapitali suurendamine						0
Saldo 31.12.2004.a	1440	1440000	27228	-50902	438071	1854397

Juhatuse liige


 G.Nepper

lisa 1

Raha ja pangakontod

	2006.a	2005.a
Hansapank	26028.-	189.-
Kassa	26028.-	44727.-
Ühispank	71539.-	432.-
Avansiaruanne (baari vahetusraha)	15000.-	15000.-
	134045.-	50348.-

lisa 2

Nõuded ostjate vastu

	2006.a	2005.a
Laekumata arved	43101.-	35289.-

2006.aastal ei ole kantud ebatõenäoliselt laekuvateks ega lootusetutuid nõudeid, samuti ei ole laekunud varasematel aastatel kuludesse kantud summasid.

Lisa 3

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

2006.a	2005.a
0	400.-

lisa 4

Varud.

Kaupade hindamine kuludesse kandmisel toimus kaalutud keskmise hinna alusel.

Kaupade jäägid	25284.-	19019.-
Baar (taara)	888.-	1543.-

26172.-	20562.-
----------------	----------------

Juhatusel liige



G. Nepper

OÜ Kommerts 2006.a

Põhivarade liikumine

	1.01.2006				31.12.2006	31.12.2006
Põhivara liik	Aasta algul	Sissetulek	sh.uued	Väljaminek	Aasta lõpul	jääkmaks.
Muu inventar	514866	17161			532027	248273
Masinad,seadmed	98482			98482	0	0
Hooned,ehitised	4444680	134400			4579080	3984348
Põhivarad kokku	5058028	151561	0	98482	5111107	4232621

	1.01.2005				31.12.2005	31.12.2005
Põhivara liik	Aasta algul	Sissetulek	s.huued	Väljaminek	Aasta lõpul	jääkmaks.
Muu inventar	501984	12882			514866	311602
Masinad,seadm.	98482				98482	71400
Hooned,ehitised	4276787	167893			4444680	4058616
Põhivarad kokku	4877253	180775	0	0	5058028	4441618

Kulumi arvestus

	1.01.2006	arvestatud		väljaminek	31.12.2006
Muu inventar	203264	80490			283754
Masinad ,seadmed	27082	20927		48009	0
Hooned,ehitised	386064	208668			594732
Kulum kokku	616410	310085		48009	878486

	1.01.2005	arvestatud		väljaminek	31.12.2005
Muu inventar	127074	76190			203264
Masinad,seadm.	20927	6155			27082
Hooned,ehitised	186796	199268			386064
Kulum kokku	334797	281613		0	616410

Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt ja amortisatsioonimäär aastas on hoonetelt 4% aastas ja muu inventari 20-40% aastas.

Põhivara objektid ,mille maksumus on alla 5000.- (viis tuhat krooni) kantakse kuludesse.

Juhatuse liige

G.Nepper

Lisa 6

I.Võlakohustused

2006.a

2005.a

1.Lühiajalised kohustused

SEB Eesti Ühispank –laen

333000.-

795000.-

2.Pikaajalised kohustused

1655000.-

1200000.-

SEB Eesti Ühispank

Saadud laenu 2800000.- baasintress 4,7 aastast

Laenu tagasimaksmise graafik

2006.a

2005.a

	Laen	intress	Kokku
1.Jaanuar	35000	10363	45363
2.Veebruar	35000	10295	45295
3.Märts	20000	9381	29381
4.Aprill	20000	11266	31266
5.Mai	20000	11144	31144
6.Juuni	50000	11144	61144
7.Juuli	50000	10842	60842
8.August	50000	11265	61265
9.September	20000	11444	31444
10.Oktoober	20000	11081	31081
11.November	20000	11658	31658
12.Detsember	20000	11278	31278

Laen	intress	kokku
30000	13323	43323
	13163	13163
	12889	12889
	13163	13163
50000	12738	62738
100000	12895	112895
140000	11766	151766
35000	12052	47052
35000	10663	45663
35000	10161	45161
35000	10314	45314
35000	9812	44812

Kokku 360000 131461 491461

310000 109199 419199

Laenu jääk 01.01.2006 1995000.-

Tasutud laenu 2006.a 360000.-

Saadud laenu 2006.a 350000.-

Laenu jääk 31.12.2006 1985000.-

SH. 2007 330000

2008 1655000

II.Tagatiseta võlakohustused

2006.a

2005.a

1.Laen eraisikult (intress 0%)

67000.-

192000.-

Tagastamise tähtaeg 31.12.2006

2.Laen seotud äriühingult(intress 6% aastast)

Tagastamise tähtaeg 31.03.2006

245000.-

Juhatusel liige

Gert Nepper

lisa 7

Tarnijatele tasumata arved

Kohustuste tasumise tähtpäev jaanuar 2007.a.

Hankijatele tasumata arved

2006.a	2005.a
62851.-	138174.-

Lisa 8

Maksuvõlad

- 1.Sotsiaalkindlustusmaks
- 2.Käibemaks
- 3.Üsiskisiku tulumaks
- 4.Kogumispension
- 5.Töötuskindlustuskased 1,5%

2006.a.	2005.a
11406.-	10254.-
27908.-	15538.-
5102.-	1466.-
358.-	479.-
313.-	363.-
45087.-	28100.-

Lisa 9.

Võlad töövõtjatele

Töötasud(detsember 2006)

Puhkusereserv

Jäelmaks

2006.a	2005.a
9318.-	69536.-
34436.-	25311.-
	699.-
43754.-	95546.-

Lisa 10

Aruande aastal ei ole väljamakstud dividende, suurendatud osakapiali ega korraldatud fondi emissiooni.

Juhatuse liige

G.Nepper

OÜ Kommerts 2006a.käive.

lisa 11

	2006.a	2005.a
Müük		
kokku	2729445.-	1897132.-+ 832313.-
s.h.		
baari käive	1956347.-	1369919.- + 586428.-
Piletid	397092.-	358513.- + 38579.-

Kogu käive toimus EV territooriumil.

Juhatusel liige



Gert Nepper

Lisa 12

Muud äritulud	2006.a	2005.a
Turundustoetused		
1.AS Tridens	70000.-	70000.-
2.AS Prike	20000.-	14835.-
3.AS Allied Domecq Pirits&Wine Estonia		25000.-
4.AS A Le Cog Tartu Õlletehas	12534.-	33533.-
Kokku	102534.-	143368.-

Vahendid on laekunud reklaamürituste korraldamiseks.

Lisa 13

Finantstulud	2006.a	2005.a
Saadud intress	68.-	23.-

Lisa 14

Intressikulud	2006.a	2005.a
1.Laenuintress		
SEB Ühispanga laenult	131461.-	170310.-
2.OÜ Siva Investi laenult	4105.-	
Kokku	135566.-	170310.-

Juhatusel liige


 Gert Niepper

OÜ Kommerts tehingud seotud osapooltega 2006.a

Osanike nimi	Osapoolte kirjeldus	ost	müük
	arve nr	summa	summa
Siva Invest OÜ	206008	teenused	350
Siva Invest OÜ	206021	transport	8257
Siva Invest OÜ	206031	teenused	400
Siva Invest OÜ	206030	kaup	1760
Siva Invest OÜ	206040	teenused	600
Siva Invest OÜ	206045	teenused	350
Siva Invest OÜ	206047	teenused	1400
Siva Invest OÜ	206051	teenused	350
Siva Invest OÜ	206057	reklaam	413
Siva Invest OÜ	206058	teenused	1700
Siva Invest OÜ	206064	teenused	350
Siva Invest OÜ	206071	teenused	1400
Siva Invest OÜ	206077	kaup	60
Siva Invest OÜ	206328	teenused	1800
Siva Invest OÜ	206346	kaup	2939
Siva Invest OÜ	206382	teenused	400
Siva Invest OÜ	206451	kaup	2172
Siva Invest OÜ	206500	teenused	1400
Siva Invest OÜ	206510	kaup	250
Siva Invest OÜ	206521	teenused	300
Siva Invest OÜ	206542	teenused	500
Siva Invest OÜ	44	kaup	10294
Siva Invest OÜ	50	kaup	4375
Siva Invest OÜ	laenu tasumine	245000	
Siva Invest OÜ	laenu intressi tasumine	4105	
KOKKU		276256	14669

1.Laen eraisikult

67000 lisa 6

OÜ Kommerts aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

1.Juhatuse liige, osanik

2.Juhatuse liikmega seotud äriühinguga

Juhatuse liige

G.Nepper

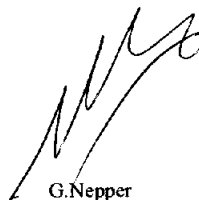


Kasumi jaotamise ettepanek.

OÜ Kommerts 2006.a.tegevuse järgi:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.a	+ 365265
2006.a. kasum	+ 377850
Reservkapitali moodustamine	- 18893
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast	
2006.a.majandusaasta aruande kinnitamist	+ 724222

Juhatuse liige



G.Nepper

Oü Kommerts osanike nimekiri.

	Aadress	Osakud	Osaku suurus
1. Debora Nepper 44808260010	Põik 1A-2 Kuressaare	40%	576000.-
2. Gert Nepper 37111180014	Uus-Roomassaare 38 Kuressaare	20%	288000.-
3. Aarne Mustis 34506170012	Raua 2 Kuressaare	20%	288000.-
4. Terje Nepper 47006040021	Uus-Roomassaare 38 Kuressaare	20%	288000.-
Kokku		100%	1440000.-

Juhatusel liige



Gert Nepper

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Kommerts juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "26" juunis 2007 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingu juhatuse liikmed.

Debora Nepper

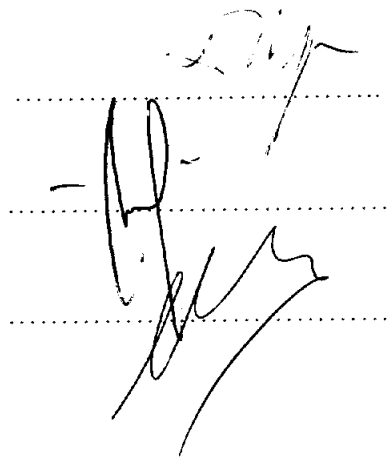
juhatuse esimees

Aarne Mustis

juhatuse liige

Gert Nepper

juhatuse liige

The image shows three horizontal dotted lines for signatures. The top line has a signature that appears to be 'Debora Nepper'. The middle line has a signature that appears to be 'Aarne Mustis'. The bottom line has a signature that appears to be 'Gert Nepper'.

Juhatuse liige

Gert Nepper

OÜ Kommerts osanikele

Audiitori järeldusotsus OÜ Kommerts 2006.a. aastaaruande kohta

Olen auditeerinud OÜ Kommerts 31.12.2006 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 esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu poolt sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aasta-aruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aasta-aruanne, mis näitab 2006.aasta finantstulemuseks 377 850 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2006.a. 4 435 939 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Kommerts majandusaasta finantsseisundit ja rahavoogusid.

Kuressaares, 05. juunil 2007.a.



Saima Pildre
EV vannutatud audiitor
Tunnistus nr.346