

OÜ RAILIKOS

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30. 06. 2006

2005.a. Majandusaasta aruanne

17

KONTROLLITUD
Maire MÄE

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2005

Majandusaasta lõpp 31.detsember 2005

Ettevõtte nimetus OÜ RAILIKOS

Äriregistri kood 10148502

Aadress Tuvi 12/3-14 Tallinn 10119

Telefon +372 51 27 142

Põhitegevusala Kinnisvara haldus ja arendus
Arvutitarkvara väljatöötamine ja müük

Tegevjuht Sven-Erik Uga

Aastaruanne koosneb 16 leheküljest
Aastaruande lisatud Osanike nimekiri

SISUKORD

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5-6
Kasumiaruanne (skeem 1).....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10-12
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	12
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu ja ostjate ettemaksed.....	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 5. Võlakohustused	13
Lisa 6. Maksuvõlad	13
Lisa 7. Viitvõlad.....	13
Lisa 8. Müügitulu.....	13
Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega.....	14
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	15
Majandusaasta aruande allkirjad.....	16

Lisatud

- 1) Osanike nimekiri

Härju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Tegevusaruanne

OÜ Railikos jätkas 2005 aastal kinnisvaraobjekti aadressil Tallinn, Tammsaare tee 137 väljaarendamist. Vähemal määral tegeles OÜ Railikos ka muude finants ja kinnisvarateenustega.

OÜ Railikos eesmärgiks on tagada antud kinnisvaraobjekti maksimaalne täituvus ja optimaalsed kinnisvara haldamise kulud.

2005 aastal võeti kasutusse kinnisvarahaldusprogramm ELKIS.

Müügitulu 2005 .a. 3 165 848 EEK ning kasum majandustegevusest 1 515 670 EEK.

2005 aastal teostati hoones remonttöid mahus ~ 300 000 EEK.

Seisuga 31.12.2005.a.oli välja renditud 100 % hoone renditavast pinnast.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2005.a. väljamakseid ei tehtud.

Keskmine töötajate arv 1.

Palgakulu 2005.a.-l 45 860 EEK.

2006.a. on jätkatakse kinnisvaraobjekti asukohaga Tammsaare tee 137 väljarentimist ja uute investeerimisvõimaluste otsimist.

Raamatupidamise aastaaruanne
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

OÜ Railikos juhatus deklareerib oma vastutust 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

30.06.2006

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Railikos finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Railikos on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

.....
Juhatusel liige
Sven-Erik Uga

01.06.2006.a.

30.06.2006

Raamatupidamisbilanss

kroonides/EEK.....

AKTIVA		31.12.2005	31.12.2004
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 2	2 930 903	273 203
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	113 670	120 534
Mitmesugused nõuded		188 483	4 990 390
Muud lühiajalised nõuded		150 000	4 950 000
Ettemaksu käibemaksu arveldused		38 483	40 390
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		219 905	83 030
Muud viitlaekumised		219 905	83 030
Varud		5 900	71 576
Ettemaksed hankijatele		5 900	71 576
KÄIBEVARA KOKKU		3 458 861	5 538 733
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		4 500 000	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded		4 500 000	0
Materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		5 665 908	5 739 406
Maa		114 872	114 872
Hooned ja rajatised (soetusmaksumuses)		5 494 500	5 494 500
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		0	82 627
Muu inventar, (soetusmaksumuses)		56 536	47 407
Akumuleeritud põhivara kulum		-1 879 640	-1 748 734
Materiaalne põhivara kokku	Lisa 4	3 786 268	3 990 672
PÕHIVARA KOKKU		8 286 268	3 990 672
AKTIVA KOKKU		11 745 129	9 529 405

Maardu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2006

kroonides/EEK.....

PASSIVA**31.12.2005 31.12.2003****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused		1 822 172	595 317
Pikaajal. pangalaenu tagasimaksed järgmisel per.	Lisa 5	413 177	395 317
Muud võlakohustused		1 408 995	200 000
Ostjate ettemaksed	Lisa 3	252 278	252 278
Hankijatele tasumata arved		101 464	116 927
Maksuvõlad	Lisa 6	25 257	26 173
Võltsvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	Lisa 7	13 149	1 392
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		2 214 320	992 087

PIKAAJALISED KOHUSTUSED**Pikaajalised võlakohustused**

Mittekonverteeritavad võlakohustused		0	109 001
Pikajalised pangalaenud	Lisa 5	3 853 939	4 267 116
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		3 853 939	4 376 117

KOHUSTUSED KOKKU	6 068 259	5 368 204
-------------------------	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)	219 212	219 212
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3 897 988	2 852 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 515 670	1 045 717
KOKKU OMAKAPITAL	5 676 870	4 161 201

PASSIVA KOKKU	11 745 129	9 529 405
----------------------	-------------------	------------------

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides/EEK

	2005	2004
ÄRITULUD		
Müügitulu	Lisa 8 3 165 848	2 544 690
Muud äritulud	33 636	15 237
ÄRITULUD KOKKU	3 199 484	2 559 927
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 204 710	783 982
Mitmesugused tegevuskulud	205 809	391 481
Kulum	244 804	247 989
Tööjõukulud	46 860	66 152
Palgakulu	35 114	50 088
Sotsiaal-ja töötuskindlustusmaks	11 746	16 064
Muud ärikulud	1 082	508
ÄRIKULUD KOKKU	1 703 265	1 490 112
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	1 496 219	1 069 815
FINANTSTULUD ja -KULUD	19 451	-24 098
Fin.tulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	220 075	26 615
Muud intressi-ja finantstulud	548	33 198
Intressikulud	201 172	81 504
Kahjum valuutakursi muutustest	0	2 407
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	1 515 670	1 045 717
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	1 515 670	1 045 717

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Omakapitali muutuse aruanne

Kroonides/ EEK 30.06.2006

		Osakapital	Ülekurs	Kohus- tuslik reservkapit al	Eelm. per. jaotamata kasum	Ar.-aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2000		40 000	219 212	4 000	367 845	327 127	958 184
2001.a. kasum						785 502	
Seisuga 31.12.2001		40 000	219 212	4 000	694 972	785 502	1 743 686
2002.a. kasum						552 891	
Seisuga 31.12.2002		40 000	219 212	4 000	1 480 474	552 891	2 296 577
2003.a. kasum						818 907	
Seisuga 31.12.2003		40 000	219 212	4 000	2 033 365	818 907	3 115 484
2004.a. kasum						1 045 717	
Seisuga 31.12.2004		40 000	219 212	4 000	2 852 272	1 045 717	4 161 201
2005.a. kasum						1 515 670	
Seisuga 31.12.2005		40 000	219 212	4 000	3 897 988	1 515 670	5 676 870

Rahavoogude aruanne
 Kaudne meetod

 Rajju Maakohus
 Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2006

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	1 515 670	1 045 717
Akumuleeritud põhivara kulum	244 804	229 641
Nõuded ostjate vastu	6 864	72 981
Varud	65 676	-65 676
Muud lühiajalised nõuded	226 907	-4 234 987
Muud viitlaekumised	-136 875	-35 310
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-1 257	0
Maksuvõlad	0	-5 130
Muud ettemakstud tulevaste per.kulud	340	70
Hankijatele tasumata arved	-15 463	-12 090
Käibemaksualused ostjate ettemaksed	0	-10 329
Võlad töövõtjatele	11 757	-6 210
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	1 918 423	-3 021 323
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Mitmesugused pikaajal.nõuded	75 000	0
Soetatud põhivara	-40 400	-428 405
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	34 600	-428 405
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Laenud krediidiasutustelt	-413 177	2 712 020
Laenude tagasimaksed järgm.per.	17 860	258 197
Tagatiseta võlakohustused	1 099 994	200 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	704 677	3 170 217
RAHAVOOD	2 657 700	-279 511
Raha perioodi algul	273 203	552 714
Raha perioodi lõpul	2 930 903	273 203

Raamatupidamise aastaaruande lisadHarju Maakohus
Registriosakond**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

SISSE TULNU

30.06.2006

OÜ Railikos 2005 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Railikos kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Kõik aastaaruande lisad on koostatud eesti kroonides.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varudena on kajastatud tarnijatele teostatud ettemakseid.

Materiaalne põhivara*Materiaalse põhivara arvelevõtmine*

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Laenukasutused kulud

OÜ Railikos valitud arvestusmeetodi kohaselt ei kapitaliseerita hoone ehitamiseks võetud pikaajalise laenuga seonduvaid kulusid (laenu võtmisega seotud teenustasud ning intressid).

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Muud masinad ja seadmed	Lähtuvalt tegelikust kasutusest	40 %
Ehitised	Lineaarselt	4 %

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Vara väärtuse test

Materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest väärtusest. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kriitiliselt vara väärtuse testi tegemise vajalikkust, et veenduda, kas kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse või mitte.

Kapitalirent

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Rentide kajastamine

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas e miinimumsummas.. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Välisvaluutas toimunud tehingute ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Valuutas fikseeritud kohutused 31. detsembril 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Härju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2006

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	2005	2004
Kassa	3 155	136 761
Pangakontod	2 927 748	136 442
KOKKU	2 930 903	273 203

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu ja ostjate ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 113 670,- krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes seisuga 31.12.2005

Alla 1 kuud	1-3 kuud	3 - ... kuud	KOKKU
98 032	14 119	1 519	113 670

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Seisuga 31.12.2004		Aruandeperioodil			Seisuga 31.12.2005	
	Soetusmaksumus	Jääkväärtus	Soetatud	Mahakantud	Perioodikulum	Soetusmaksumus	Jääkväärtus
Maa	114 872	114 872	0	0	0	114 872	114 872
Ehitised	5 494 501	3 874 191	0		238 092	5 494 501	3 636 099
Masinad ja seadmed	0	0	0	0	0	0	0
Muu inventar	16 135	1 609	40 400	0	6 712	56 535	35 297
Ettemaksed mat.põhivara eest	0	0	0	0	0	0	0
Mat.põhivara kokku	5 625 508	3 990 672	40 400	0	244 804	5 665 908	3 786 268

Lisa 5. Pangalaen

	31.12.2005	31.12.2004
Soetusmaksumus	4 700 018	4 700 018
Akumul.kulum	4 700 018	4 700 018
Kapitalirendi võlgnevus kokku	4 267 116	4 662 433
lühiajalised kuni 1 aasta	413 177	395 317
pikaajalised üle 1 aasta	3 853 939	4 267 116
Aruandeperioodi maksed	395 317	37 585
Intressimäär	6k.Euribor+2,9%	6k.Euribor+2,9%
Aruandeperioodi intressikulu	199 060	25 231

Härju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Pangalaen Hansapank AS lepingu number 04-348145-JI

Lisa 6. Maksuvõlad

	31.12.2005	31.12.2005	31.12.2004
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1257	22 609	23 009
Sotsiaalmaks		2 640	2 079
Isiku tulumaks		1 065	1 015
Kogumispension		80	0
Töötuskindlustus		120	70
Kokku	1257	26 514	26 173

Lisa 7. Viitvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	6 982	1 392
Palga maksuvõlg	3 682	0
Puhkusetasu reserv	2 485	0
Kokku	13 149	1 392

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes	2005.a.	Osat. %	2004.a.	Osat. %
Renditulu Tammsaare tee 137	1 914 026	60.5	1 813 481	71.3
Kommunaalteen. Tammsaare 137	866 822	27.4	731 209	28.7
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenus	385 000	12.2	0	0.0
Kokku	3 165 848	100.0	2 544 690	100.0

Müügitulu 100 % Eesti Vabariigis.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Omanikult saadud laen

Nimi	31.12.2004	2005	2005	31.12.2005	Intress
	Saldo	Saadud	Tagastatud	Saldo	%
E.Ääremäa	200 000	0	100 000	100 000	0
J.Vende	108 995	0	0	108 995	0

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2006

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2005.a. lõpuks
2005.a. aruandeaasta kasum

3 897 989
1 515 670

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2005.a.
majandusaasta aruande kinnitamist

5 413 659

30.06.2006

Sven-Erik Uga juhatuse liige

allkiri

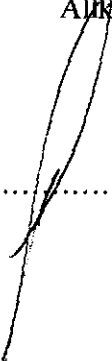
01.06.06

Majandusaasta aruande allkirjad

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

OÜ Railikos juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20.06. 2006
"20" juuni 2006 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik osaühingu
juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Sven-Erik Uga	juhatuse liige		30.06.06

OÜ RAILIKOS omanikud 2005 majandusaasta kinnitamisel

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Majandusaasta aruande kinnitamisel koosnes OÜ RAILIKOS osakapital kahest osast
nimiväärtusega 40 000 EEK, mille omanikeks on:

30.06.2006

1. Nimi: Erkki Ääremaa

Isikukood: 37403062733

Elukoht: Tallinn

Osa suurus: 20 000 krooni

Osaluse %: 50 %

2. Nimi: Jaak Vende

Isikukood: 36601180296

Elukoht: Tallinn

Osa suurus: 20 000 krooni

Osaluse %: 50 %