

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Viru Maakohus
registriosakond

19. 06. 2007

SISSE TULNUD
nr.33089.....

60

Aruandeaasta algus: 01.01.2006

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

Ärinimi: AS ROOLID

Registrikood: 10015853

Aadress: Rohuaia 21
44310 Rakvere
Lääne-Virumaa

Telefon: 32 23509

Faks: 32 23390

SISUKORD

	lehekülg
Sisukord	2
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Ramatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
LISA 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	10-11
LISA 2 Kinnisvarainvesteeringud	12
LISA 3 Materiaalne põhivara	13
LISA 4. Maksud(nõuded ja kohustused)	14
LISA 5. Võlakohustused	15
LISA 6. Müügitulu LISA 7. Muud äritulud	16
LISA 8. Raha LISA	17
LISA 9. Ettemaks põhivara eest	18
LISA 10.Tehingud seotud isikutega	18
LISA11.Aktsiakapital	19
Kasumi jaotamise ettepanek	20
Majandusaasta aruande allkirjad	21

Juhatuse kinnitus.....

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

AS Roolid peamisteks tegevusaladeks on transporditeenused ja renditeenused.
AS Roolid annab tööd üheksale töötajale.

Juriidiline aadress:

Äriregistri nr. 10015853

Telefon. 32 23509

Faks. 32 23390

Juhatuse kinnitus.....

TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks on transpordi ja renditeenuse pakkumine.

2006. aastal oli AS Roolid müügitulu 3 849 995 EEK, mis jäi väiksemaks 2005 aasta müügitulust, mis oli 4 555 039 EEK

Müügitulu jagunes järgnevalt:

transportteenused - 52 %

renditeenused - 48 %

Transportteenustest moodustas 2006. aastal teenuste osutamine Soome Vabariiki 52 % realiseerimise müügitulust.

2006. aastaks transpordimahu edasist suurendamist ei planeeri. Võimalik on ka transportteenuste pakkumise lõpetamine.

Müügitulu renditeenustelt suurenes 2006. aastal võrreldes 2005. aastaga. Rentnike hulk 2006. aastal mõningal määral suurenes.

Investeeringuteks 2006. aastal oli:

1.Maramaa /Adra m/ü soet.maks. 1 500 000.00 EEK

Meie eesmärkideks 2006. aastal on suurendada pakutavate renditeenuste mahtu. Peaesmärgiks on leida rohkem väikeettevõtteid, kellele AS Roolid'e poolt pakutavad rendipinnad sobiksid. Selleks oleme planeerinud suuremaid remonditöid olemasolevatel kinnisvaraobjektidel, mis muudaks pakutavate äripindade kvaliteeti tunduvalt kõrgemaks. See looks eeldused konkureerida aina tihedamal renditurul edasi.

	2006	2005
Käibe kasv	-15,4 %	-60,8 %
Brutokasumi määr	183,5 %	-12,5 %
Kasumi kasv	1131,5 %	-5314,5 %
Puhasrentaablus	183,5 %	-12,5 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,61	2,18
ROA	40,9 %	-5,2 %
ROE	41,7 %	-5,8 %

AS Roolide keskmine töötajate arv 2006. aastal oli 9 töötajat. Palkade ja lisatasude kogusumma koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga moodustas 591 048 krooni.

Juhatuse kinnitus.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 19 toodud AS Roolid 2006.a. raamatupidamise aruande 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.AS Roolid on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.


.....
Juhataja
Valdek Landmann

15.06.07

Rakvere

Juhatus kinnitus.....



AS ROOLID
BILANSS

2006.a. majandusaasta aruanne

AKTIVA	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	8	370 507	472 525
Nõuded ostjate vastu		530 306	627 597
s.h. ebatõenäoliselt laekuvad arved		- 22 039	- 42 358
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4	11 637	1694
Varud		-	1 676
Käibevara KOKKU		890 411	1 061 134
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2	2 558 850	1 559 350
Materiaalne põhivara			
Maa	3	830 000	230 000
Ehitised	3	13 117 582	6 567 582
KOKKU/maa ja ehitised		13 947 582	6 797 582
Masinaid ja seadmed	3	707 864	5 489 264
Inventar	3	350 622	464 181
Arvestatud kulum		- 1 373 053	- 4 360 029
Ettemaksed põhivara eest	9	200 000	
Materiaalne põhivara kokku		13 833 015	8 390 998
Põhivara KOKKU		16 391 865	9 950 348
AKTIVA KOKKU		17 282 276	11 011 482
PASSIVA			
Lühiajalised laenud	5	-	183 976
Ostjate ettemaksed		-	7
Võlad tarnijatele		121 227	71 982
Maksuvõlad	4	44 269	93 783
Võlad töötajatele		175 121	137 344
Lühiajalised kohustused KOKKU		340 617	487 091
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenud	5	-	649 914
Pikaajalised kohustused KOKKU		-	649 914
Omakapital			
Aktiivkapital	11	1 743 600	1 743 600
Reservkapital	11	174 360	174 360
Eelmiste perioodide tulemus		7 956 516	8 530 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 067 183	-573 862
Omakapital KOKKU		16 941 659	9 874 476
PASSIVA KOKKU		17 282 276	11 011 482

Juhatuse kinnitus

KASUMIARUANNE

Skeem nr.1

	Lisa	2006.a.	2005.a.
Müügitulu	6	3 849 995	4 555 039
Muud äritulud	7	7 290 381	883 509
Kokku		11 140 376	5 438 548
Kaubad, materjalid, teenused		397 000	888 948
Mitmesugused tegevuskulud		2 000 095	2 838 237
Tööjõukulud			
a) Palgad		489 491	462 230
b) Sotsiaalmaksud		173 300	194 636
Põhivara kulum		1 004 137	1 513 726
Muud ärikulud		11 145	134 369
Kokku		4 075 168	6 032 146
Ärikasum (-kahjum)		7 065 208	- 593 598
Finantstulud	7	1 975	19 736
Kasum majandustegevusest		7 067 183	-573 862
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		7 067 183	-573 862

Juhatuse kinnitus



 Allkirjastatud identifitseerimiseks

 audiitor Laine Vipper
 

RAHAVOOGUDE ARUANNE

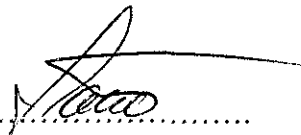
	2006	2005
Puhaskasum (kahjum)	+7 067 183	-573 862
Põhivara amortisatsioon	+1 004 137	+1 513 726
Kahjum põhivara mahakandmisest	-	+230 417
Kasum põhivara müügist	-6 213 313	- 716 683
	+1 858 007	+453 598
I Rahavood põhitegevusest		
Ostjatelt laekumata arved	+97 292	+1 273 222
Muud laekumata nõuded	-20 320	-4 479
Laekumata intressid	-	+8 968
Varud	+1 676	+25 019
Tulevaste perioodide ettemaksed	+1 694	+75 325
Kohustused tarnijatele	+49 245	-453 499
Kohustused pankadele	-	+33 154
Ostjate ettemaksed	-7	+7
Maksuvõlad	-61 150	-51 863
Võlgnevus töötajatele	+37 777	-65 986
Kokku rahavood põhitegevusest	+106 207	-839 868
II Rahavood investeerimistegevusest		
Investeeringute ost	-1 700 000	-
Investeeringute müük	+3 000 000	-
Maade ja hoonete ost	-7 210 900	-3 025 000
Maade ja hoonete müük	+2 950 000	-
Masinate ja seadmete ost	-	-461 864
Masinate, seadmete müük	+1 765 000	+1 367 388
Inventar, tööriistad ost	-44 916	-
Inventar, tööriistad müük	+8 474	-
Laenude tagasimaksed	-	+775 000
Kokku rahavood investeerimisest	-1 232 342	-1 344 476
III Rahavood finantseerimisest		
Laenu tagasimaksed	-649 914	-
Laenu tagasimaksed	-183 976	- 352 052
Laen krediitiasutustelt	-	-45 584
Kokku rahavood finantseerimisest	-833 890	-397 636
IV Rahajäägi muutus		
Raha jääk 01.01.2006	472 525	921 171
Raha jääk 31.12.2006	370 507	472 525
Kokku ettevõtte rahavood	-102 018	-448 646

Juhatuse kinnitus



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
SALDO 31.12.2004	1743 600	174 360	8 530 378	10 448 338
Aruandeaasta puhaskasum			-573 862	- 573 862
SALDO 31.12.2005	1743 600	174 360	7 956 516	9 874 476
Aruandeaasta puhaskasum			7 067 183	7 067 183
SALDO 31.12.2006	1743 600	174 360	15 023 699	16 941 659

Juhatuse kinnitus 

Allkirjastatud identifiitsõlmiseks

.....
audiitor Laine Viipe

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1. Kasutatud arvestuspõhiõtted.**

AS Roolid 2006 a. aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Lootusetuks nõudeks hinnatud arvete laekumise puhul kustutati arve lootusetuks tunnistatud arvete kontolt ja võetakse arvele muu ärituluna.

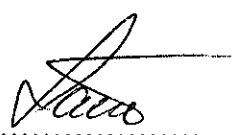
Kinnisvarainvesteeringud

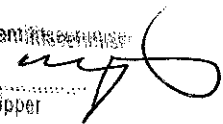
Ettevõtte rakendab kinnisvarainvesteeringute arvestamisel RTJ 6 alates 01.01.2003 Kinnisvarainvesteeringute kajastamise aluseks on valitud soetusväärtuse meetod. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele

Hooned ja ehitised 2 – 5 %

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja realiseerimismaksumuse vahe kantakse kuludesse.

Juhatuse kinnitus 

Alikirjastatud identiteetiga
auditor Laine Vipper 

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100 % kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised.

Hooned ja ehitised	2 – 5 %
Masinad ja seadmed	10 – 20 %
Muu inventar	20 – 25 %

Põhivaraobjektide väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast väärtusest.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

- omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul
- rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast
- rendimaksete nüüdiseväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest
- rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel

Kasutusrendina on käsitletud rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Inressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Juhatuse kinnitus.....

Altkirjastatud identifitseerimiseks

.....
audiitor Laine Vipper

Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud

Vastavalt RTJ nr.6 alates 01,01,2003 on AS Roolid kandnud kinnisvarainvesteeringute nimekirja kinnistud, mis ei ole seotud otseselt tootmistegevusega.

Uued kinnisvarainvesteeringud 2006. aastal:

1.Maramaa/Adra väärtusega 1 500 000 EEK

Müüdi Liini m/ü - 3 000 000 EEK (mille soetusmaksumus oli 500 000 EEK)

Juhatuse kinnitus



Allkirjastatud identifitseerimiseks.

auditor Laine Vipper



Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus				
Jääk 01.01.2006	6 797 582	5 489 264	464 181	12 751 027
Soetamine	7 310 900	-	44 916	7 355 816
Maha kandmine	-	-	-83 475	-83 475
Müük	-160 900	-4 781 400	-75 000	-5 017 300
Jääk 31.12.2006	13 947 582	707 864	350 622	15 006 068
Akumuleeritud kulum				
Jääk 01.01.2006	-224 300	-3 736 431	-399 298	-4 360 029
Arvestatud kulum	-418 325	-503 018	-82 294	-1 003 637
Maha kandmine	-	-	83 475	83 475
Müük	-	3 832 138	75 000	3 907 138
Jääk 31.12.2006	-642 625	-407 311	-323 117	-1 373 053
Jääkväärtus				
31.12.2006	13 304 957	300 553	27 505	13 633 015

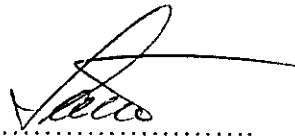
Juhatuse kinnitus 

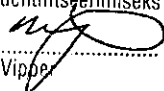
Altkirjastatud identitiseerimiseks

 audiitor Laine Vipper

Lisa 4. Maksud (nõuded ja kohustused)

Maksuliik	01.01.2006	01.01.2006	31.12.2006	31.12.2006
	Nõue	Võlg	Nõue	Võlg
Käibemaks	-	63 386	11 637	-
Sotsiaal- maks	-	21 784	-	30 322
Kinnipeetud isikuline tulumaks	-	6959	-	12 296
Töötuskindlustu smaks	-	829	-	826
Kinnipeetud pensioni-kindlustus	-	825	-	825
KOKKU	-	93 783	11 637	44 269

Juhatuse kinnitus 

Allkirjastatud identitseerimiseks

 auditor Laine Viiper

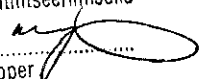
Lisa 5. Võlakohustused

Laenu andjad	Laenukohustus (Valdek Landmann)
Võlgnevuse jääk 01.01.2006	833 890
Kohustuste tasumine 2006.a	833 890
Võlgnevuse jääk 31.12.2006	-
Lõplik tasu-mise tähtaeg	31.12.2006

AS Roolid on saanud aastatel 1997 – 2000 AS Roolid juhatajalt Valdek Landmann'ilt pikaajalist laenu 2 317 111 krooni. Laenu jääk seisuga 01.01.2006.a. oli 833 890 krooni. Aastal 2006 teostati AS Roolidele laenu tagasimakseid 833 890 krooni.

Juhatuse kinnitus 

Alikirjastatud identiteetseerimiseks

.....
hüdiitor Laine Vipper 

Lisa 6. Müügitulu

Riigid	Realiseerimise netokäive		Transportteenused		Renditeenused	
	2006	2005	2006	2005	2006	2005
Eesti Vabariik	1756516	3120459	-	1538979	1756516	1581480
Soome Vabariik	2093479	1434580	2093479	1434580	-	-
KOKKU	3849995	4555039	2093479	2973559	1756516	1581480

Lisa 7. Muud äritulud

	2006	2005
Tulu põhivara müügist	6 213 313	663 396
Kahjude hüvitis, saadud viivised	403 156	143 097
Muud äritulud	673 912	77 016
Kokku	7 290 381	883 509

Juhatus kinnitus



Allkirjastatud identifitseerimiseks

.....
audiitor Laine Vipper

Lisa 8. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	9 904	25 431
Pangakontod	360 603	447 094
Raha kokku	370 507	472 525

Juhatuse kinnitus

Allkirjastatud identifitseerimiseks

.....
audiitor Laine Viiper

Lisa 9. Ettemaks põhivara eest

2006.a. on tehtud ettemaks 200 000.00 EEK Kahesuppe kinnistu (asukohaga L-Virumaa, V-Nigula vald, Letipea küla) soetamiseks.
Ettemaks tasutud 17.11.2006.a.

Lisa 10. Tehingud seotud isikutega

AS Roolid ostis 2006.a. Valdek Landmann'ilt Võidu 52 asuva korteri hinnaga 6 900.00 EEK ja Võidu 52 asuvad mitteiluruumid nr.1, 2 hinnaga 54 000.00 EEK.
Pooltel seisuga 31,12,2006 võlgnevusi ja kohustusi ei ole.

Juhatuse kinnitus.....

Lisa 13.AS Roolid aktsiakapital

AS Roolid aktsiakapital üldsummas 1743600 krooni
jaguneb lihtaktsiateks nimiväärtusega:

6 aktsiat väärtusega - 100.00 EEK
1743 aktsiat väärtusega - 1000.00 EEK

AS Roolid aktsiate ainuomanik on AS Roolid juhatuse esimees
Valdek Landmann

Juhatuse kinnitus.....

Allkirjastatud identifitseerimiseks

auditiitor Laine Viipe.....

Kasumi jaotamise ettepanek

AS Roolid juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule.

2006.aasta kasum summas 7 067 183 EEK jäetakse jaotamata ja suunatakse kasumisse eelmisest majandusperioodist.

Jaotamata kasum peale 2006 aastaaruande kinnitamist on 15 023 698 EEK

Juhatuse kinnitus.....

AS Roolid majandusaasta aruande allkirjad

AS Roolid juhatus on koostanud 2006 aasta tegevusaruande, raamatupidamis-aruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

AS Roolid nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

AS Roolid majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku 15.06.2007 otsusega.

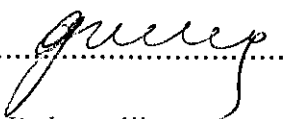

.....

Juhataja
Valdek Landmann

15.06.07


.....

Nõukogu esimees
Laura Landmann

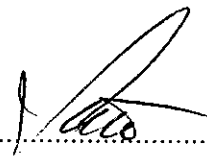

.....

Nõukogu liige
Gülnara Umerof


.....

Nõukogu liige
Ülo Soppe

Juhatuse kinnitus.....



SÕLTUMATU AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS **AS ROOLID ainuaktsionärile**

Oleme auditeerinud AS Roolid 31.12.2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ning lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas rakendatavate finantsaruandluse raampõhimõtetega vastutab ettevõtte juhtkond. Nimetatud vastutuse hulka kuulub sisekontrolli kujundamine, ellurakendamine ja säilitamine, asjakohaste arvestuspõhimõtete väljavalimine ja rakendamine ning põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine. Meie kohus on auditi põhjal avaldada arvamust raamatupidamisaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruandes ei esineks olulist väärkajastamist.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja aruannete üldise esituse hindamist. Usume, et auditi käigus omandatud tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane andmaks aluse meie arvamusele.

Meie arvates kajastab ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õigesti ja õiglaselt ettevõtte AS Roolid finantsseisundit seisuga 31.12.2006 ning nimetatud kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Laine Vipper
Vannutatud audiitor



Porkunis15..... juunil 2007.a.