

RELAMIKS OÜ

Majandusaasta aruanne 2007

Reg. kood	10330684
Aadress	Sõudebaasi tee 12, Tallinn
Telefon	5028040
E-post	rein@torumees.ee
Põhitegevus	Ehitus- ja remonditööd
EMTAK	42211
Majandusaasta algus	01.01.2007
Majandusaasta lõpp	31.12.2007
Juhataja	Rein Feld

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	5
Rahavooguse aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisad 2 - 7	9
Lisad 8 - 9	10
Kasumi jaotamine ja allkiirjad	11

Tegevusaruanne

Relamiks OÜ käive oli 769 548 krooni ja suurenes võrreldes eelmise aastaga ca. 10%. Ettevõtte soetas aruandeperioodil 50% OÜ Randfeld osadest summaga 180 000 krooni. Ettevõttes töötas aasta lõpu seisuga 2 töötajat, neile makstud palkade kogusumma koos maksudega oli 110 tuhat krooni. Juhatus oma liikmesoleku eest palka ei saanud.

Tallinnas, 30.06.2008

Rein Feld
Juhatuse liige

Juhatuse deklaratsioon

Relamiks OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaruane koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eeesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Relamiks OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaruande koostamisel arvesse võetud;

Relamiks OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 30.06.2008

Rein Feld
Juhatuse liige

Bilanss	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Raha		32 332	228 414
Nõuded ja ettemaksed		35 979	84 763
Antud laenud		225 000	0
Varud		201 580	208 073
Finantsinvesteeringud		195 000	0
Materiaalne põhivara		199 995	205 859
Varad KOKKU		889 885	727 109
Laenukohustused		275 855	134 855
Võlad ja ettemaksed		69 894	88 590
Pikaajalised laenukohustused		142 827	172 681
Kohustused KOKKU		488 576	396 126
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Muud reservid		16 000	16 000
Eelmiste perioodide tulem		270 983	84 067
Aruandeperioodi tulem		70 327	186 916
Kohustused ja omakapital KOKKU		889 886	727 109

Kasumiaruanne	31.12.2007	31.12.2006
Müügitulu	769 548	705 819
Kaubad toore materjal	230 977	327 447
Muud tegevuskulud	295 149	73 105
Tööjõukulud	110 604	97 977
Põhivara kulum	55 864	17 531
Muud äritulud	77 500	0
Ärikasum	76 954	189 759
Intressitulud	315	243
Intressikulud	6 942	3 086
Aruandeperioodi tulem	70 327	186 916

Rahavoogude aruanne

	31.12.2007	31.12.2006
Kasum	70 327	186 916
Amortisatsioon	55 864	17 531
Muutus käibevaras	48 784	-77 191
Varude muutus	6 493	-6 493
Muutus lühiajalistes kohustustes	-18 696	74 696
KOKKU	162 772	195 459
Põhivara soetamine	-50 000	-170 000
Finantsinvesteeringute soetamine	-195 000	0
KOKKU	-245 000	-170 000
Saadud laenud	141 000	210 000
Laenude tagasimaksed	0	-26 296
Antud laenud	-225 000	0
Kapitalirendi maksed	-29 855	-53 185
KOKKU	-113 855	130 519
Rahavood KOKKU	-196 083	155 978
Raha muutus	-196 083	155 978

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Vaba omakapital
Saldo 31.12.2005	40 000	20 000	84 067
Tulem 2006			186 916
Saldo 31.12.2006	40 000	20 000	270 983
Tulem 2007			70 327
Saldo 31.12.2007	40 000	20 000	341 310

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Relamiks OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordi- ja terminalikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	2007	2006
Nõuded ostjate vastu	9 548	84 763
Maksude ettemaksed	26 431	0
KOKKU	35 979	84 763

Lisa 3 Varud

Aruandeperioodil ei ole tehtud varuande allahindlusi.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

Soetusmaksumus seisuga 01.01.2006	59 322
Põhivara ost	170 000
Akumuleeritud amortisatsioon	23 463
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2006	205 859
Soetusmaksumus seisuga 01.01.2007	229 322
Põhivara ost	50 000
Akumuleeritud amortisatsioon	79 327
Jääkmaksumus seisuga 31.12.2007	199 995

Lisa 5 Laenukohustused

	2007	2006
Lühiajalised laenud	248 722	107 722
Pikaajalise kap rendi tagasimaksed järgm per.	27 133	27 133
	275 855	134 855

Saadud lühiajalised laenud on intressiga 0% aastas.

Lisa 6 Antud laenud

Antud laenud 225 000 krooni on lühiajaline. Laen anti partnerettevõttele kinnistu ostmiseks, millest Relamiks OÜ hakkab peale ümber vormistamist omama 50%

Lisa 7 Finantsinvesteeringud

Ettevõtte soetas 17.01.2008 seisuga 50% ettevõttest OÜ Randfeld. OÜ Randfeld registreeriti alles 2008 aasta alguses ja investeering kajastub soetusmaksumuses.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	2007	2006
Maksuvõlad	1 872	19 666
Võlad hankijatele	68 022	61 924
Võlad töövõtjatele	0	7 000
KOKKU	69 894	88 590

Lisa 9 Maksuvõlad

	2007	2006
Käibemaksu ettemaks	26 431	0
Käibemaksu võlg	0	14 172
Tulumaksu võlg	1 692	645
Sotsiaalmaksuvõlg	0	4 621
Muu maksuvõlg	180	228
KOKKU	1 872	19 666

Lisa 10. Müügitulu EMTAK 2008

	2007
I (4221) Veetrassi ehitus ja puurkaevu pumpade paigaldus	325867
II (4321) Kaeve -ja mullatööd ,ehitusplatsidel ja kinnistutel maaparandustööd	170457
III (4613) Puidu-ja ehitusmaterjalide vahendamine	157843
IV (55202) Puhkemajade rentimine	119693
V (81101) Hoonehalduse abitegevused	21186
VI (4941) Kaubavedu maanteel	9817

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Relamiks jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007 on 341 310 krooni
Ettevõtte juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Osanike nimekiri

Rein Feld elukoht Tallinn osa nimiväärtus 40 000

Aastaruande allkirjad

OÜ Relamiks juhatus on koostanud majandusaasta aruande 30.06.2008

Rain Feld
Juhatuse liige

Valdo Jõgisoo
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHING RELAMIKS (registrikood: 10330684) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rein Feld (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.09.2008