

R- SEGAKAUBA OÜ

Hommiku 17 ,Tapa 45108 Lääne-Virumaa

Äriregistri reg.nr.10013512

Tel/fax.327 1007

E-post: rsegakaup@hotmail.ee

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2007

Majandusaasta algus
01.01.2007.

Majandusaasta lõpp
31.12.2007

Lisatud: kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded

Bilanss

Kasumiaruanne (skeem 1)

Rahavoogude aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud
arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Lisa 2 Maksud

Lisa 3 Põhivara

Lisa 4 Kohustused

Lisa 5 Müügitulu

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Majandusaasta allkirjad

Tegevusaruanne

R-Segakauba OÜ jätkas 2007. majandusaastal põhitegevusalade autotarvete jaemüügi, autoremonditeenustega.

Külastusaadress, kus asub autoremonditöökoda ja kauplus on Pargi 2B Tapa.

2007.majandusaastal renoveeriti osaliselt küttesüsteem

Majandusaasta lõppes kasumiga: 46353 krooni

R-Segakauba OÜ-l on aastaaruande koostamise seisuga kaks juhatuse liiget.

Juhatusel liikmetasusid ei makstud. Keskmise töötajate arv oli 4. Üks töötaja töötab 1/2 kohaga. Töötajatele arvestati töötasu 216000 krooni.

2007. Majandusaastal arengu – ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

R-Segakauba OÜ järgmise majandusaasta põhieesmärgiks on jätkuvalt turuosa säilitamine ning uute klientide leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 15 esitatud R-Segakauba OÜ 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatavad põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning RTJ nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab R-Segakauba OÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.juuni 2008.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- R-Segakauba OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Urmas Bolton

Rein Reinsalu

Juhatuse liige

Juhatuse liige

Tapal, 30.06.2008

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	31.12.2007	31.12.2006	Lisa nr.
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	38715	11332	1
Ostjatelt laekumata arved	68203	52106	1
 Ostetud kaubad müügiks	 99202	 101206	 1
Käibevara kokku	206120	164644	
 Põhivara jääkmaksumuses			3
Maa-ja hooned	72000	73500	3
Inventar,masinad,seadmed	140371	82121	3
Põhivara kokku:	212371	155621	
 AKTIVA KOKKU	418491	320265	
 PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajaline laen	1504	0	4
Laenu tagasimaksed järgmisel peioodil	30000	0	4
Maksuvõlad	21911	26558	2
Tarnijatele tasumata arved	51629	52237	
Võlad töövõtjatele	15826	10202	
Lühiajalised kohustused kokku	120870	88997	
 Pikaajaline laenukohustus	 20000	 0	 4
Kohustused kokku	140870	88997	
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses	50000	50000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	176268	62622	
Aruande aasta kasum (kahjum)	46353	113646	
Reservkapital	5000	5000	
Omakapital kokku	277621	231268	
 PASSIVA kokku:	418491	320265	

KASUMIARUANNE

Skeem 1

	2007	2006	Lisa nr.
ÄRITULUD			
Müügitulu	1836961	1842633	5
Muud äritulud	0	127209	
Kokku äritulud	1836961	1969842	
ÄRIKULUD			
Kaubad,toore, materjal ja teenused	1405223	1536921	
Mitmesugused tegevuskulud	82502	129652	
Tööjõukulud	288252	176220	
a)palgakulu	216000	132000	
b)sotsiaalmaks,töötuskindlustus	72252	44220	
Kulum			
a)põhivara kulum	11927	10177	3
Muud ärikulud	1102	2604	
Kokku ärikulud	1789006	1855574	
Ärikasum	47955	114268	
Finantstulud	0	2	
Finantskulud	1602	624	4
Kasum(-kahjum)			
majandustegevusest	46353	113646	
Tulumaks			
Aruandeaasta puhaskasum	46353	113646	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum/-kahjum	46353	113646
Materiaalse põhivara amortisatsioon	11927	10177
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	58280	123823
Rahavooguse muutus käibekapitali muutusest		
Käibevarede muutus		
Ostjatelt laekumata arved	-16097	-5824
Varude muutus	2004	-2695
Kohustused		
Tarnijatele tasumata arved	-608	14031
Maksude muutus	-4647	8125
Viitvõlad	5624	1769
Võlakohustused	51504	-20560
Põhitegevusega genereeritud raha	96060	118669
Rahavood äritegevusest	96060	118669
Põhivara muutused	-68677	0
Rahavood investeeringutest	-68677	
Omakapital- arveldused osanikega	0	-127209
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	27383	-8540
Raha algjääk:	11332	19872
Raha lõppjääk:	38715	11332

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	osakapital nimiväärtuses	reservid	eelmiste per. jaotamata kasum	aruandeaasta kasum/-kahjum	omakapital kokku
Saldo 31.12.2004	50000	132209	-57814	63059	187454
Bilansi reformatsioon			63059	-63059	
2005.a.kasum				57377	
Saldo 31.12.2005	50000	132209	5245	57377	244831
Bilansi reformatsioon			57377	-57377	
Osanike arveldused reservidest		-127209			
2006.a. Kasum				113646	
Saldo 31.12.2006	50000	5000	62622	113646	231268
Bilansi reformatsioon			113646	-113646	
2007.kasum				46353	
Saldo 31.12.2007	50000	5000	176268	46353	277621

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

R-Segakauba OÜ on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. 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.

R-Segakauba OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr.1. Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt R-Segakauba OÜ vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil. (01.01.2008 kuni 30.06.2008).

Juhatus hinnangul on R-Segakauba OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandess kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Varud

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Varud hinnati bilansis

lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude jäägid on hinnatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, aga maksumus alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudena. Kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Parendused

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

Amortsiatsiooni arvestamise meetodid

Amortsiatsiooni 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	Amortisatsioonimäär aruandeaastal
Ehitised,rajatised	lineaarne	8%
Inventar, sisseseade	lineaarne	30%
Masinad ja seadmed	lineaarne	20%

Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja- määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Maad ei amortiseerita.

Tulu kajastamine

Tulu teenuste osutamisest ja kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt.

Lisa 2 Maksud

Maksuvõlg 31.12.2006 oli summas 18433 krooni

Saldo seisuga 31.12.2007 21911 krooni s.h.

Ettemaks +/- võlg -

Käibemaks +5639

Kinnipeetud tulumaks -6161

Töötuskindlustusmaksed -486

Kohustuslik kogumispension -270

Ettevõtte tulumaks +699

Intressid -3512

Lisa 3 Materiaalne põhivara.

Põhivara koosneb:

masinad, seadmed :

31.12.2006 jääkmaksumus 82121 krooni

2007. soetati katel +60 000 krooni

arvestati kulumit -10427 krooni

Masinad, seadmed jääkmaksumuses 31.12.2007 140371 krooni

Maa-ja hooned: saldo: 31.12.2006.a. summas 73500 krooni

2007.aasta kulum 1500 krooni.

Maad ei amortiseerita.

Maa-ja honed jääkmaksumuses:31.12.2007 72 000 krooni

Lisa 4 Kohustused

Krediitkaart

Osaihingul on krediitkaart limiidiga 25000 krooni, et ei tekiks makseprobleeme.

Seisuga 31.12.2006 oli võlgnevus 0 krooni

31.12.2007 võlgnevus 1504 krooni

Laenud

2007.aastal võeti SEB EÜP pangalaen summas 60 000 krooni

Tagasimakse tähtaeg: august 2010.aasta. Intressimäär 6,2%

Seisuga 31.12.2007.a. on tagasimakseid tehtud 10000 krooni.

Intressikulud 1243 krooni.

Tagasimaksmisele 2008.aastal kuulub 30 000 krooni.

Lisa 5 Müügitulud

Põhitegevusalad EMTAK 2008:

4520 Mootorsõidukite hooldus ja remont

45201 Mootorsõidukite hooldus ja remont

- GPS seadmete paigaldus
- autoalarmide paigaldus
- elektriliste rikete remont
- korraline hooldus
- korrosioonitõrje
- lisaseadmete ja -varustuse paigaldamine
- mehaaniliste rikete remont
- rehvide ja sisekummide remont, paigaldamine või vahetamine
- tuuleklaaside ja akende remont

4532 Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük

45321 Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük

- mootorsõidukite osade ja lisaseadmete, k.a rehvide ja sisekummide müük spetsialiseeritud kauplustes

4540 Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont

45401 Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont

- mootorrataste hooldus ja remont
- mootorrataste osade ja lisaseadmete jaemüük

47301 Mootorikütuse jaemüük

- mootorsõidukite määrdeainete ja jahutusvedelike jaemüük

4941 Kaubavedu maanteel

49411 Kaubavedu maanteel

- sõiduautode maanteevedu

522 Veondust abistavad tegevusalad

5221 Maismaaveondust teenindavad tegevusalad

52219 Muud maismaaveondust teenindavad tegevusalad

- pukseerimine ja maanteeabi

Riik	2007	2006
Eesti Vabariik	1836961	1842633
100% s.h.		
45201 (96,83%)	1778759	1242622
Mootorsõidukite hooldus ja remont		
45321 (3,17%)	58202	600011
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük		
Muud äritulud:	0	127209

Kasumi jaotamise ettepanek.

2007 .majandusaasta lõppes kasumiga 46353 krooni.

Suunata aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Majandusaasta aruande allkirjad

R- Segakauba OÜ juhatus on koostanud 2007.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku

Juhatus:

Juhatuse liige	Urmas Bolton
Juhatuse liige	Rein Reinsalu

30.06.2008, Tapal

Majandusaasta aruande allkirjad

R-Segakauba Osühing (registrikood: 10013512) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Urmas Bolton (Juhatuses liige) - kinnitanud 07.11.2008