

Harju Maakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

30-07-2007

*271493*

**OÜ Rokfort**

*Silvi Kalmet*

## **Majandusaasta aruanne 2006**

Ärinimi: Rokfort OÜ

Äriregistri kood: 10431600

Address: Vilde tee 52-159 Tallinn **13401**

Telefon: 56919429

Põhitegevusala: Tehingud kinnisvaraga

Tegevjuht: Lembit Reimal  
*juh.ainulüge*

Majandusaasta algus: 01.jaanuar. 2006  
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

\* Aruandest eraldi esitatavad dokumendid: osanike/üle 10% osatähti omavate osanike nimekiri.

## SISUKORD

SISUKORD .....	2
TEGEVUSARUANNE .....	3
RAAMATUPIDAMISARUANNE .....	4
RAAMATUPIDAMISBILANSS .....	5
KASUMIARUANNE .....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE .....	7
OMAKAPITAL .....	8
LISAD .....	9
<i>LISA NR 1 RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE KOOOSTAMISE ALUSED</i> .....	9
<i>LISA NR 2. Põhivara</i> .....	13
<i>LISA Nr 3. Lühiajalised laenud</i> .....	14
<i>LISA Nr 4. Maksuvõlad</i> .....	14
<i>LISA Nr 5. Bilanssijärgsed sündmused</i> .....	15
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK .....	16
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD .....	17

## Tegevusaruanne

1998. majandusaasta oli osaühingu Rokfort jaoks esimene. Ettevõtte kanti äriregistrisse 22.04.1998.

OÜ Rokfort tegeleb oma kinnitu välja rentimisega. Kinnisvara ostmise ja müügiga

Ühingu juhatus koosneb kahest liikmest ja majandusaasta jooksul juhatust ei tasustatud. Ettevõttes aastal 2006 põhikohaga töötajaid oli keskmiselt üks ja tema töötasu kokku oli 36 000 krooni.

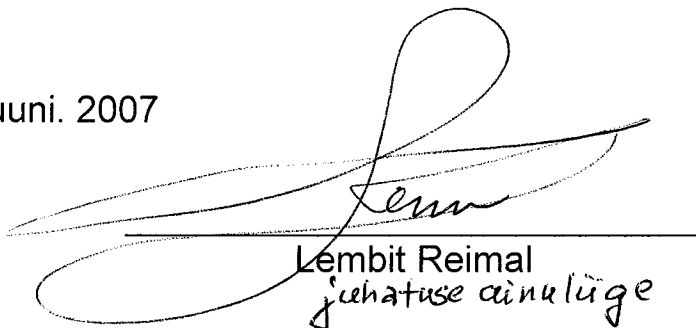
## Raamatupidamisaruanne

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele.

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 17 toodud OÜ Rokfort 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Rokfort finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.06.2007.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Rokfort on jätkavalt tegutsev.

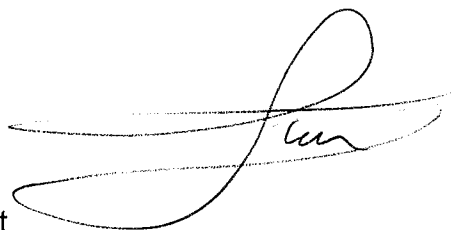
Tallinn, 30. juuni. 2007



Lembit Reimal  
juhatuse esinõukogu

# Raamatupidamisbilanss

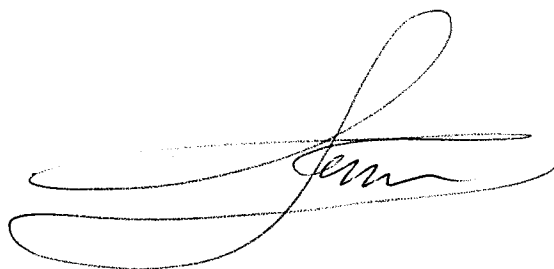
	31.12.2006	31.12.2005	LISA
<b>AKTIVA</b>			
Käibevara			
1. Raha ja pangakontod	144	35	
2. Varud			
Ostetud kaubad müügiks	24 880	24 880	
<b>Käibevara kokku</b>	<b>25 024</b>	<b>24 915</b>	
3. Materiaalne põhivara			
Kinnisvara investeringud	1000000	1000000	
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	847 818	860 515	2
<b>Põhivara kokku</b>	<b>1 847 818</b>	<b>1 860 515</b>	
<hr/>			
<b>AKTIVA KOKKU</b>	<b>1 872 842</b>	<b>1 885 430</b>	
<b>PASSIVA</b>			
Lühiajalised kohustused			
4. Lühiajalised võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	1 270 947	1 283 167	3
5. Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	450 000	450 000	
6. Maksuvõlad	17 304	3 885	4
7. Viitvõlad	59 149	29 349	
<b>Lühiajalised kohustused kokku</b>	<b>1 797 400</b>	<b>1 766 401</b>	
Omakapital			
8. Aktsiakapital (o/ü osakapital) nominaalväärtuses	40 000	40 000	
9. Annetatud kapital	38 000	38 000	
10. Reservid	7 800	7 800	
11. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	33 229	-5 903	
12. Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 587	39 132	
<b>Omakapital kokku</b>	<b>75 442</b>	<b>119 029</b>	
<b>PASSIVA KOKKU</b>	<b>1 872 842</b>	<b>1 885 430</b>	



# Kasumiaruanne

Skeem 1  
kroonides, ilma komakohata

	31.12.2006	31.12.2005
Äritulud		
1. Realiseerimise netokäive	0	5 600
2. Muud äritulud	55 000	212 614
<b>Äritulud kokku</b>	<b>55 000</b>	<b>218 214</b>
Ärikulud		
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	7 754	10 761
3. Mitmesugused tegevuskulud	0	7 444
4. Tööjõu kulud		
a) palgakulu	36 000	32 280
b) sotsiaalmaksud	11 989	10 812
5. Kulum		
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	12 697	12 697
6. Muud ärikulud	347	70 139
<b>Ärikulud kokku</b>	<b>68 787</b>	<b>144 133</b>
<b>Ärikasum kokku</b>	<b>-13 787</b>	<b>74 081</b>
7. Finantskulud	29 800	34 949
Kasum (kahjum) majandustegevusest	-43 587	39 132
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-43 587	39 132
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-43 587	39 132

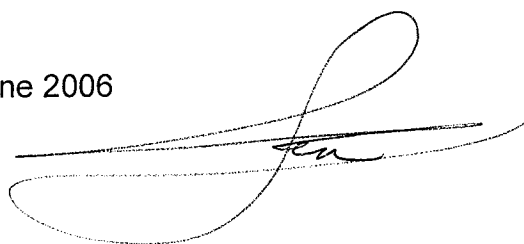


OÜ Rokfort  
Majandusaasta aruanne 2006

# Rahavoogude aruanne

kroonides, ilma komakohata

	31.12.2006	31.12.2005
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>		
Ärikasum	-13 787	74 081
Korrigeerimised s.h:	-72 103	-222 252
<i>Amortisatsioon</i>	12 697	12 697
<i>Intressikulu</i>	-29 800	-34 949
<i>Kasum laenukohustuse kustutamisest</i>	-55 000	-200 000
Käibekapitali muutus s.h:	43 219	-314 460
<i>Võlad hankijatele</i>	0	-262 614
<i>Maksuvõlad</i>	13 419	-81 195
Viitvõlad	29 800	29 349
<b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU</b>	<b>-42 671</b>	<b>-462 631</b>
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMIS-TEGEVUSEST</b>		
Materiaalse põhivara soetamine	0	-1 000 000
<b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU</b>	<b>0</b>	<b>-1 000 000</b>
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</b>		
Saadud laenu tagasimaks	0	-6 000
Saadud laenu	42 780	1 468 555
<b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU</b>	<b>42 780</b>	<b>1 462 555</b>
<b>RAHAVOOD KOKKU</b>	<b>109</b>	<b>-76</b>
Rahasaldod perioodi alguses	35	111
Rahasaldod perioodi lõpus	144	35
<b>RAHASALDODE MUUTUS</b>	<b>109</b>	<b>-76</b>



## Omakapital

	Osa- kapital	Anneta- tud kapital	Reserv- fond	Aruande- aasta kasum (-kahjum)	Jaotamata kasum /kahjum	Kokku
<b>31.12.2004</b>	<b>40 000</b>	<b>38 000</b>	<b>7 800</b>	<b>533</b>	<b>-6 436</b>	<b>79 897</b>
Ümber- kanded	-	-	-	-533	533	0
Aruande- aasta kasum	-	-	-	39 132	-	39 132
<b>31.12.2005</b>	<b>40 000</b>	<b>38 000</b>	<b>7 800</b>	<b>39 132</b>	<b>-5 903</b>	<b>119 029</b>
Ümber- kanded	-	-	-	-39 132	39 132	0
Aruande- aasta kasum	-	-	-	-43 587	-	39 132
<b>31.12.2006</b>	<b>40 000</b>	<b>38 000</b>	<b>7 800</b>	<b>-43 587</b>	<b>33 229</b>	<b>75 442</b>



# LISAD

## LISA NR 1 RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE KOOOSTAMISE ALUSED

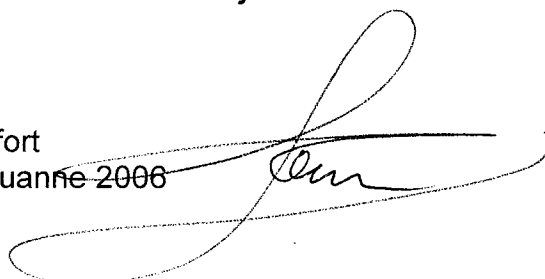
Osaühingu Rokfort 2006 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides

OÜ Rokfort juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevat arvestusmeetodit ja hindamisaluseid.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuga on kajastatud kinnisvaraobjekte ( maa, hooned ) , mida ettevõtte hoiab( kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehinguid( s.o. notaritasud, riigilõivud, nõudjatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud) Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel (soetusmaksumus miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest)



### Ostjatelt laekumata nõuded

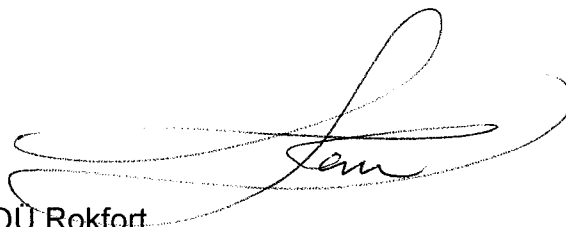
Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtusmiinus vajadusel tehtavad allahindlused)

### Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu dning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud maksumuses.

Lühiajalised nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused) mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvast summast. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.



OU Rokfort

Majandusaasta aruanne 2006

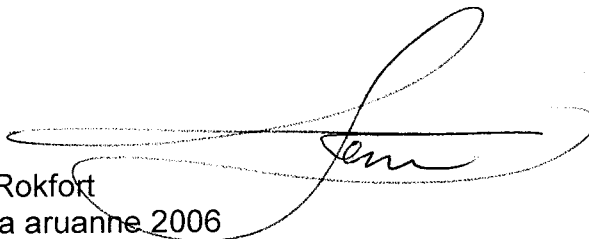
## Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksimumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksimumus või neto realiseerimismaksimumus. Varude väärtuse hindamisel lähtuti rahvusvahelisest raamatupidamise FIFO -meetodil. Üldhaldus- ja turustuskulud on perioodikulud, mis ei kajastu kauba maksimumuses. Kauba maksimumusse on lülitatud otsesed soetuskulud.

## Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksimumuses. Objektid, soetusmaksimumus on alla 10 000 krooni ja mille kasulik tööiga ei ületa aastat, on kantud kuludesse. Piiratud kasutamisajaga materiaalse põhivara kulumit arvestatakse soetusmaksimumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldavast majanduslikult kasulikust tööeast.



### Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

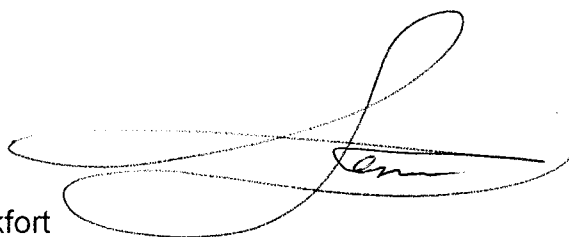
Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

### Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjendatakse arvestuses toote (teenuse) omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

### Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna otsuse PRO-5 "Tulumaksuseaduse mõju raamatupidamisarvestusele ja -aruandlusele" kohaselt kajastatakse alates 01.01.2000.aasta tulumaksuseaduse § -ides 48,49,50,51, ja 52 sätestatud tulumaks kasumiaruandes kulude kirjade tekkepõhiselt.



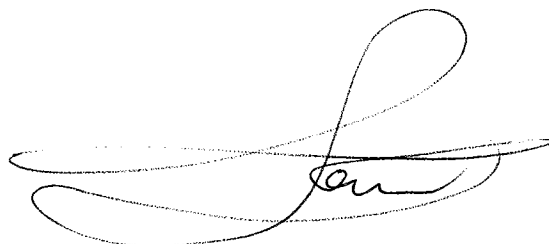
## LISA NR 2. Põhivara

	Maa ja ehitised	Maa ja ehitiste kulum	Kinnis-vara investee-ringud	Kokku
<b>Saldo 31.12.2004</b>	<b>1 000 000</b>	<b>- 126 788</b>	<b>0</b>	<b>783 212</b>
Kanti maha				0
Kulum 2005	-	-12 697		- 12 697
Soetatud			1 000 000	1 000 000
<b>Saldo 31.12.2005</b>	<b>1 000 000</b>	<b>- 139 485</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 860 515</b>
Kulum 2006	-	-12 697		- 12 697
<b>Saldo 31.12.2006</b>	<b>1 000 000</b>	<b>- 152 182</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 847 818</b>

Põhivarana võetakse arvele varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 10 000 EEK ja kasutusaeg rohkem kui üks aasta.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt ja kasutatakse alljärgnevat lineaarset amortisatsiooninorme:

- bürootehnika ja mööbel- 40 % aastas;
- transpordivahendid- 40 % aastas;
- hooned ja rajatised- 2 % aastas;
- immateriaalne põhivara- 20 % aastas.

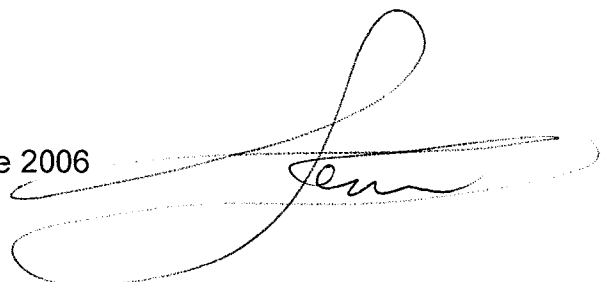


### LISA Nr 3. Lühiajalised laenud

Saadud laenu	summa EEK seisuga 31.12.2005	Saadud laenu	Kustutatud, tasutud laen	Summa EEK seisuga 31.12.2005	Tasumise tähtaeg	Intress %
firma	745 000	0	0	745 000	2007	4
laen eraisikult	538 168	42 780	-55 000	525 948	2007	0
<b>kokku</b>	<b>1 283 168</b>	<b>42 780</b>	<b>55 000</b>	<b>1 270 948</b>	-	-

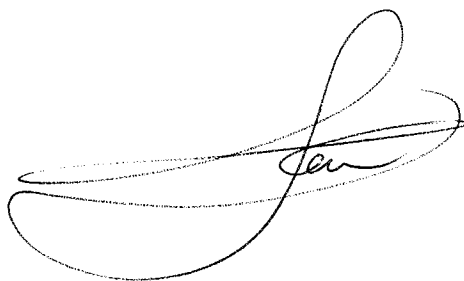
### LISA Nr 4. Maksuvõlad

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Sotsmaks	14 970	3 552
Töötuskindlustus	269	156
Maamaks	0	0
Maksude intressid	2065	177
<b>kokku</b>	<b>17 304</b>	<b>3 885</b>



## LISA Nr 5. Bilansijärgsed sündmused

Bilansipäeva järgseid sündmusi ei ole , mis mõjutaksid oluliselt OÜ Rokfort sündmusi.

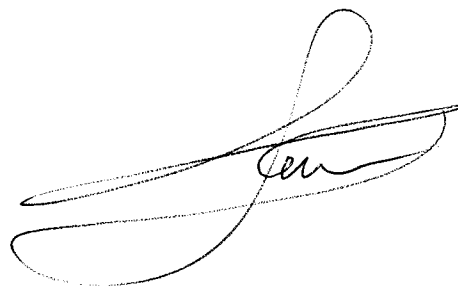
A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a central vertical stroke, positioned above the text.

OÜ Rokfort  
Majandusaasta aruanne 2006

## Kasumi jaotamise ettepanek

<b>Algsaldo perioodi alguses</b>	<b>33 229</b>
Aruandeperioodi kahjum	- 43 587
<b>Jaotamata kasumi jääk 31.12.2006</b>	<b>-10 358</b>

Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku katta aasta 2006 kahjum 43 587  
EEK järgnevate perioodide kasumitega.

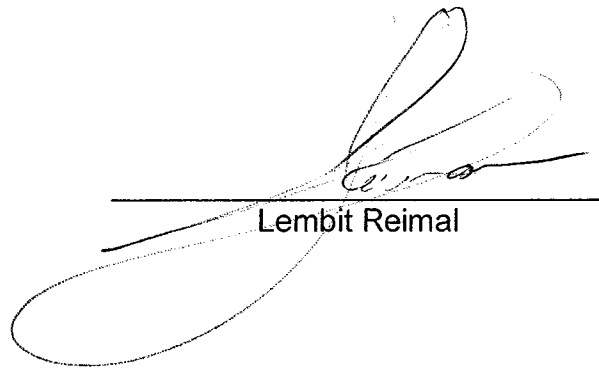




## Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühingu Rokfort majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. Majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 30.juuni. 2007.a.



Lembit Reimal

## OÜ Rokfort osanike nimekiri seisuga 30.06.2007

	Osaniku nimi	Osa suurus	Osalus
1.	Redt Reimal ik 37301290247	10 000	20%
2.	Lembit Reimal ik. 33708260221	30 000	60%
	<b>Kokku</b>	<b>40 000</b>	<b>100%</b>

p.1. parandus õige.

Lembit Reimal

