

20.06.2005

18

Madli Juhani

KONTROLLITUD

OÜ Rokfort

Majandusaasta aruanne 2003

Ärinimi: Rokfort OÜ

Äriregistri kood: 10431600

Aadress: Akateemia tee 7A-1 Tallinn 12611

Telefon: 56919429

Põhitegevusala: Tehingud kinnisvaraga

Tegevjuht: Lembit Reimal

Majandusaasta algus: 01.jaanuar. 2003
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2003

* 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 Neto realiseerimiskäive geograafilises lõikes</i>	15
<i>LISA Nr 6. 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.

Ühingu juhatus koosneb kahest liikmest ja majandusaasta jooksul juhatust ei tasustatud. Ettevõttes aastal 2003 põhikohaga töötajaid keskmiselt kaks ja nende töötasu kokku oli 64 807 krooni.

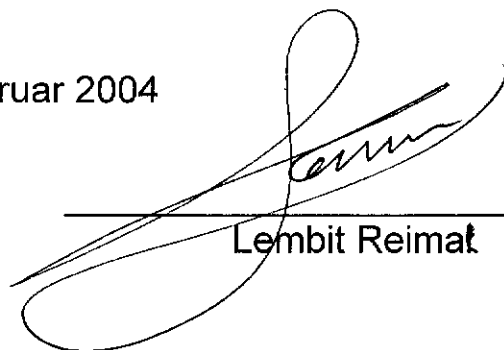
Raamatupidamisaruanne

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele.

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 17 toodud OÜ Rokfort 2003. 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 28. veebruar 2004a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Rokfort on jätkavalt tegutsev.

Tallinn, 28. veebruar 2004



Lembit Reimat

Raamatupidamisbilanss

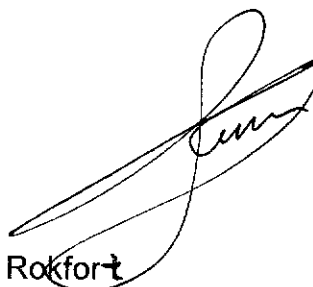
	31.12.2003	31.12.2002	LISA
AKTIVA			
Käibevara			
1. Raha ja pangakontod	111	795	
2. Varud			
Ostetud kaubad müügiks	24 880	24 880	
Käibevara kokku	24 991	25 675	
Põhivara			
3. Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1 000 000	1 000 000	
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	20 000	20 000	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	134 091	121 394	
Põhivara kokku	885 909	898 606	2
AKTIVA KOKKU	910 900	924 281	
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
4. Lühiajalised võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	43 850	100 432	3
5. Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved	712 614	709 700	
6. Maksuvõlad	75 072	35 308	4
Lühiajalised kohustused kokku	831 536	845 440	
Omakapital			
7. Aktsiakapital (o/ü osakapital) nominaalväärtuses	40 000	40 000	
8. Annetatud kapital	38 000	38 000	
9. Reservid	7 800	3 930	
10. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-6 959	-43 510	
11. Aruandeaasta kasum (kahjum)	523	40 421	
Omakapital kokku	79 364	78 841	
PASSIVA KOKKU	910 900	924 281	

29.04.2005

Kasumiaruanne

Skeem 1
kroonides, ilma komakohata

	31.12.2003	31.12.2002	LISA
Äritulud			
1. Realiseerimise netokäive	8 600	36 503	5
2. Muud äritulud	90 000	159 100	
Äritulud kokku	98 600	195 603	
Ärikulud			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	45 248	
3. Mitmesugused tegevuskulud	3 180	14 614	
4. Tööjõu kulud			
a) palgakulu	48 540	54 068	
b) sotsiaalmaksud	16 267	18 013	
5. Kulum			
a) põhivara kulum ja väärtuse langus	12 697	12 697	
6. Muud ärikulud	17 394	10 542	
Ärikulud kokku	98 078	155 182	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	523	40 421	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	523	40 421	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	523	40 421	



OÜ Rokfort

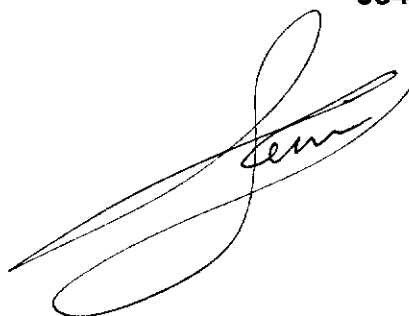
Majandusaasta aruanne 2003

20.04.2005

Rahavoogude aruanne

kroonides, ilma komakohata

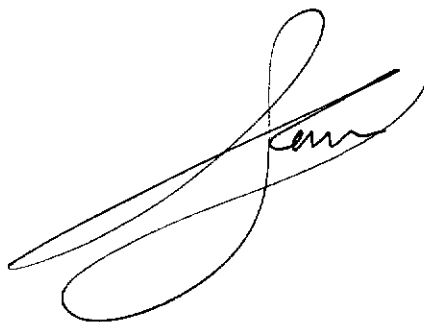
	31.12.2003	31.12.2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	523	40 421
Korrigeerimised s.h:	12 697	12 697
Amortisatsioon	12 697	12 697
Käibekapitali muutus s.h:	42 678	-154 992
Võlad hankijatele	2 914	-190 300
Maksuvõlad	39 764	35 308
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	55 898	-101 874
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenu tagasimaks	-100 019	-197 468
Saadud laenu	43 437	297 900
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-56 582	100 432
RAHAVOOD KOKKU	-684	-1 442
Rahasaldod perioodi alguses	795	2 237
Rahasaldod perioodi lõpus	111	795
RAHASALDODE MUUTUS	-684	-1 442



20.04.2005

Omakapital

	Osa- kapital	Anneta- tud kapital	Reserv- fond	Aruande- aasta kasum (-kahjum)	Jaotamata kasum /kahjum	Kokku
31.12.2001	40 000	38 000	0	3 930	-43510	38 420
Ümber- kanded	-	-	3 930	-3 930	-	0
Aruande- aasta kasum	-	-	-	40 421	-	40 421
31.12.2002	40 000	38 000	3 930	40 421	-43510	78 841
Ümber- kanded	-	-	3 870	40 421	36 551	0
Aruande- aasta kasum	-	-	-	523	-	523
31.12.2003	40 000	38 000	7 800	523	-6 959	79 364



LISAD

LISA NR 1 RAAMATUPIDAMIS AASTAARUANDE KOOOSTAMISE ALUSED

Osaühingu Rokfor[†] 2003 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides

OÜ Rokfor[†] 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 väärtuses (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 laenud ning 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.

20. 04. 2005

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, 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 soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude väärtuse hindamisel lähtuti rahvusvahelisest raamatupidamise FIFO -meetodil. Üldhaldus- ja turustuskulud on perioodikulud, mis ei kajastu kauba maksumuses. Kauba maksumusse on lülitatud otsesed soetuskulud.

Materiaalne põhivara

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

20.04.2005

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtjad 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.

20.04.2005

LISA NR 2. Põhivara

	Maa ja ehitised	Maa ja ehitiste kulum	Masinad ja seadmedd	Masinate ja seadmete kulum	Kokku
Saldo 31.12.2001	1 000 000	- 88 697	20 000	- 20 000	911 303
Kulum 2002	-	-12 697	-	-	- 12 697
Saldo 31.12.2002	1 000 000	- 101 394	20 000	- 20 000	898 606
Kulum 2003	-	-12 697	-	-	- 12 697
Saldo 31.12.2003	1 000 000	- 114 091	20 000	- 20 000	885 909

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

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt ja kasutatakse alljärgnevaid lineaarseid amortisatsiooninorme:

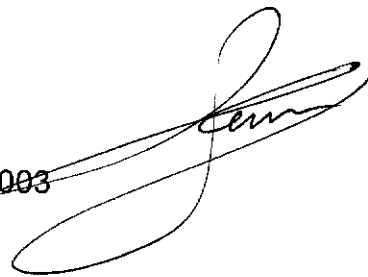
- bürootehnika ja mööbel- 40 % aastas;
- transpordivahendid- 40 % aastas;
- hooned ja rajatised- 2 % aastas;
- immateriaalne põhivara- 20 % aastas.

LISA Nr 3. Lühiajalised laenud

Saadud laenud	summa EEK seisuga 31.12.2002	Saadud laenu	kustutatud, tasutud laen	Summa EEK seisuga 31.12.2003	Tasumise tähtaeg	intressi %
laen eraisikult	100 432	43 437	100 019	43 850	2004	0
kokku	100 432	43 437	100 019	43 850	-	-

LISA Nr 4. Maksuvõlad

	31.12.2003	31.12.2002
Üksikisiku tulumaks	13 274	6 396
Sotsmaks	39 708	23 686
Töötuskindlustus	1 554	816
Maamaks	7 674	2 135
Maksude intressid	12 862	2 275
kokku	75 072	35 308

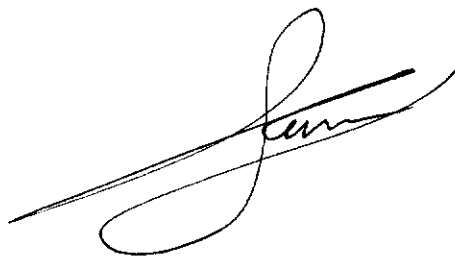


**LISA Nr. 5 Neto realiseerimiskäive geograafilises
lõikes**

	31.12.2003		31.12.2002	
	summa	%	summa	%
Eesti	8 600	100	36 503	100
Kokku käive	8 600	100	36 503	100

LISA Nr 6. Bilanssijärgsed sündmused

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



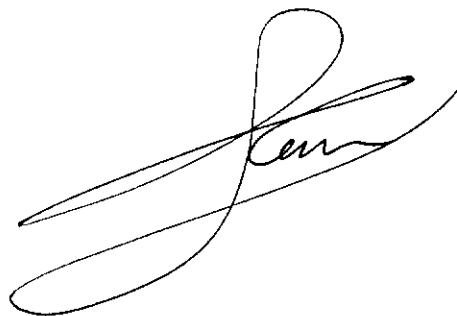
Kasumi jaotamise ettepanek

Algsaldo perioodi alguses - 6 959

Aruandeperioodi kasum 523

Jaotamata kasumi jääk 31.12.2003 - 6 436

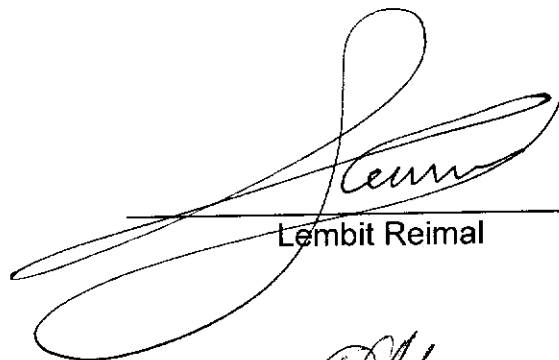
Juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku kanda aasta 2003 kasum summas 523 EEK eelmiste perioodide kahjum kustutamiseks.



Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Osaühingu Rokfort majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. Majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 28.veebruar. 2004.a.



Lembit Reimal



Olev Mürsepp

OÜ Rokfort osanike nimekiri seisuga 28.02.2004

	Osaniku nimi	Osa suurus	Osalus
1.	Lembit Reimal ik. 33708260221 elukoht Tallinn	20 000	50%
2.	Olev Mürsepp ik. 33602140212 elukoht Tallinn	20 000	50%
	Kokku	40 000	100%

