

28. 05. 2007

1044 64062

lg

MAJANDUSAASTA ARUANNE

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

Ettevõtte nimetus: **OÜ RAIL AUTO**
Registrikood: 10440591
Aadress: Lossi 5
48103 PÕLTSAMAA
Telefon: 776 2635; 776 9332
Faks: 776 2639

Põhitegevusala: auto- ja motokaupade müük, hoolde- ja remonditööd mootorsõidukitele

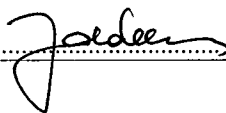
Tegevjuht: Ilmar Jakobson

Juhatusel liige: *Jakobson*

SISUKORD

SISUKORD.....	2
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	3
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....	9
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3. Varud.....	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine.....	11
Lisa 5. Laenukohustused.....	12
Lisa 6. Maksuvõlad	12
Lisa 7. Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8. Müügitulu.....	13
Lisa 9. Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10. Tööjõukulud	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	15
OSANIKE NIMEKIRI.....	16

Juhatuse liige:.....



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Osaühing Rail Auto alustas tegevust 1999. a septembris ning tegevusalaks on auto-ja motokaupade müük ning hoolde- ja remonditööd mootorsõidukitele.

2006. a netokäive oli 4 694 261 krooni. Võrreldes 2005. a kasvas käive 31 % võrra.

2006. a oli töötajate arv 6 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma moodustas 597 812 krooni, sealhulgas juhataja töötasu 117 560 krooni.

Juhatuse liikme tagasikutsumise või ametist lahkumise korral ei ole ettenähtud lisatasusid või muid soodustusi.

Juhatuse liige:.....



TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ Rail Auto juhatus deklareerib oma vastutust 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rail Auto finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Rail Auto on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ilmar Jakobson
juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

23.05.07 Jakobson
(allkirjastamise kuupäev)

Merle Jakobson
juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

23.05.07 MJakobson
(allkirjastamise kuupäev)

Juhatus liige: Jakobson
OÜ Rail Auto reg nr 10440591

48103 Põltsamaa Lossi 5

BILANSS**AKTIVA**

Lisa

31.12.2006 31.12.2005**Käibevara**

Raha	1	227 624	118 384
Nõuded ja ettemaksed	2	57 259	42 636
Varud	3	884 784	438 046
Käibevara kokku		1 169 667	599 066

Põhivara kokku4 **1 019 655 1 103 101****AKTIVA KOKKU****2 189 322 1 702 167****PASSIVA****Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused	5	273 833	177 708
Võlad ja ettemaksed	6,7	811 700	562 530
Lühiajalised kohustused kokku		1 085 533	740 238

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised laenukohustused	5	128 140	321 837
Kohustused kokku		1 213 673	1 062 075

Omakapital

Osakapital		210 000	210 000
Kohustuslik reservkapital		21 000	21 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		409 092	471 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)		335 557	-62 457
Omakapital kokku		975 649	640 092

PASSIVA KOKKU**2 189 322 1 702 167**

Juhatus liige:.....

KASUMIARUANNE

		Skeem 1	
	Lisa	2006. aasta	2005. aasta
ÄRITULUD			
Müügitulu	8	4 694 261	3 592 960
Muud äritulud		1 818	99
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	2 998 168	2 279 823
Mitmesugused tegevuskulud		398 092	332 027
Tööjõukulud	10	781 543	876 193
Põhivara kulum ja väärtuse langus		126 856	122 287
Muud ärikulud		21 609	601
ÄRIKASUM (KAHJUM-)		369 811	-17 873
Finantstulud ja-kulud			
intressikulud		-34 321	-44 601
muud finantstulud ja-kulud		67	17
Kokku finantstulud ja-kulud		-34 254	-44 584
Kasum (kahjum) majandustegevusest		335 557	-62 457
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		335 557	-62 457

Juhatus liige:.....

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

Lisa nr 2006. aasta 2005. aasta

Rahavood äritegevusest

Puhaskasum		335 557	-62 457
<i>Korrigeerimised (+/-):</i>			
Materiaalse põhivara kulum	4	126 856	122 287
Kahjum põhivara müügist		21 025	0
Muud finantstulud		-67	-17
Intressikulu		34 321	44 601
Kokku:		517 692	104 414
Äriteg. seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Nõuded ostjate vastu (+/-)		-3 717	100 009
Muud lühiajalised nõuded (+/-)		-5 343	-3 422
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		-5 563	19
Kokku:		-14 623	96 606
Varude muutus (+/-)		-446 738	31 698
Äriteg. seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
Maksuvõlad (+/-)		-12 521	7 136
Võlgnevus tarnijatele (+/-)		215 711	51 312
Viitvõlad (+/-)		45 980	32 576
Kokku:		249 170	91 024
Makstud intressid		-34 321	-44 601

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST **271 180** **279 141**

Rahavood investeeringutest

Põhivara soetamine	4	-79 435	-15 675
Põhivara müük		15 000	0
Saadud intressid		67	17
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-64 368	-15 658

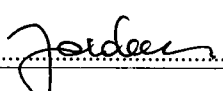
Rahavood finantseerimisest

Saadud laenud	5	80 000	0
Laenude tagasimaksmine		-177 572	-163 019
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-97 572	-163 019

RAHAVOOD KOKKU **109 240** **100 464**

Rahajäägi muutus

Raha jääk perioodi alguses	1	118 384	17 920
Raha jääk perioodi lõpus	1	227 624	118 384
Kokku rahajäägi muutus		109 240	100 464

Juhatuse liige:.....

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste per. kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2004	210 000	21 000	604 128	-132 579	702 549
Eelmise perioodi kasum			-132 579		
2005. a kahjum				-62 457	
Seisuga 31.12.2005	210 000	21 000	471 549	-62 457	640 092

Seisuga 31.12.2005	210 000	21 000	471 549	-62 457	640 092
Eelmise perioodi kasum			-62 457		
2006. a kasum				335 557	335 557
Seisuga 31.12.2006	210 000	21 000	409 092	335 557	975 649

Juhatuse liige:.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ja kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Rail Auto raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Aruanded on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangakontode jääki.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Varud ja müügiototel varad

Varud võetakse arvele soetamismaksumuses. Varude kuluks kandmisel rakendatakse kaalutud keskmishinna meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

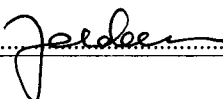
Põhivarana on bilansis vara maksumusega üle 3 000 krooni ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiramatu kasutuseaga põhivara ei amortiseerita.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppide lõikes on järgmised:

Ehitised ja hooned	2 %
Masinad ja seadmed	10-40%
Inventar ja sisseseade	10-40%

Juhatuse liige:.....



Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamismaksumuse printsiibil.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

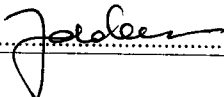
Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 kapitalist. Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik alljärgnevad tingimused:

- a) olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- c) tulu tehingust saab usaldusväärselt mõõta
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Juhatuse liige: 

Lisa 1. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Kassa	57 459	17 075
Pangakontod	170 165	101 309
KOKKU	227 624	118 384

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	39 601	35 884
Muud lühiajalised nõuded	9 675	4 333
Ettemakstud kindlustuskulud	3 481	2 419
Muud ettemakstud kulud	4 502	
KOKKU	57 259	42 636

Lisa 3. Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	884 784	438 046

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa	Ehitised ja hooned	Masinad ja seadmed	Inventar ja sisseseade	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005					
Soetamismaksumus	54 480	727 003	656 644	232 887	1 671 014
Akumuleeritud kulum		-34 659	-454 063	-79 191	-567 913
Jääkmaksumus	54 480	692 344	202 581	153 696	1 103 101
2006. a toimunud muutused					
Ost	0	0	79 435	0	79 435
Müük	0	0	-61 757	0	-61 757
Müüdud põhivara kulum	0	0	25 732	0	25 732
Amortisatsiooni kulu	0	-14 540	-73 302	-39 014	-126 856
Saldo seisuga 31.12.2006					
Soetamismaksumus	54 480	727 003	674 322	232 887	1 688 692
Akumuleeritud kulum		-49 199	-501 633	-118 205	-669 037
Jääkmaksumus	54 480	677 804	172 689	114 682	1 019 655

Juhatuses liige: 

Lisa 5. Laenukohustused

	Saldo	Tagasimaksete tähtaeg		
	31.12.2005	1. aasta	1-5 aastat	Intressimäär
Pikaajaline pangalaen	68 957	33 288	35 669	4,7%
Pikaajaline pangalaen	430 588	144 420	286 168	6 kuud
				EURIBOR+5,5%
KOKKU	499 545	177 708	321 837	
	Saldo	Tagasimaksete tähtaeg		
	31.12.2006	1. aasta	1-5 aastat	Intressimäär
Pikaajaline pangalaen	35 805	35 805	0	4,7%
Pikaajaline pangalaen	286 168	158 028	128 140	6 kuud
				EURIBOR+5,5%
Omaniku laen	80 000	80 000	0	intressita
KOKKU	401 973	273 833	128 140	

Ühispangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on 1999. a sõlmitud kommertspandi leping vallasvarale summas 800 000 krooni ja 2002. a sõlmitud hüpoteegi seadmise lepingud kinnistutele 1 miljon krooni ning käendusleping piiramata ulatuses.

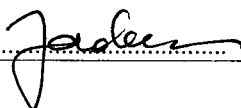
Lisa 6. Maksuvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Käibemaks	20 502	30 828
Kinnipeetud tulumaks	16 804	16 891
Sotsiaalmaks	30 584	32 848
Töötuskindlustusmakse	835	1 203
Kogumispension	1 408	936
Intressid	70	18
KOKKU	70 203	82 724

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	607 279	391 568
Maksuvõlad (Lisa 6)	70 203	82 724
Puhkusetasu reserv	94 391	48 312
Palgad töövõtjatele	39 827	39 926
KOKKU	811 700	562 530

Juhatuse liige:.....



Lisa 8. Müügitulu

	31.12.2006	31.12.2005
Autode hooldus- ja remonditeenused	1 759 276	1 654 821
Varuosade müük	2 934 985	1 938 139
KOKKU	4 694 261	3 592 960

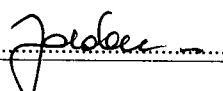
2006. a müügitulu on saavutatud kaupade ja teenuste müügiga Eesti Vabariigis.

Lisa 9. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2006	31.12.2005
Müüdud kauba ja teenuste kulu	2 939 572	2 233 226
Kauba transpordiga seotud kulud	20 497	10 908
Materjalide kulu teeninduses	38 099	35 689
KOKKU	2 998 168	2 279 823

Lisa 10. Tööjõukulud

	31.12.2006	31.12.2005
Palgakulu	597 812	664 028
Sotsiaalmaks	182 076	209 095
Töötuskindlustusmakse	1 655	3 070
KOKKU	781 543	876 193

Juhatuse liige: 

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Rail Auto vaba omakapital on 31. detsembril 2006 järgmine (kroonides)

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	409 092
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	335 557
Kokku jaotamata kasum	744 649

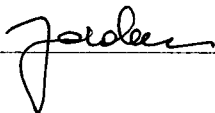
OÜ Rail Auto juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

Netodividendidena väljamaksmiseks	60 000
sh. eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt	60 000

Järele jääv vaba omakapital summas 684 649 krooni jätta jaotamata.

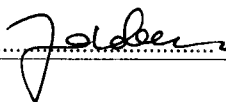
Dividendide väljamaksmisega kaasneb tulumaksukohustus 16 923 krooni.

Juhatuse liige:



Ilmar Jakobson

Juhatuse liige:

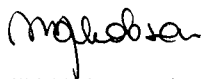


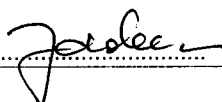
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Rail Auto 2006. a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud osanike üldkoosolek

23. mai 2007. aasta otsusega, allkirjastamine 23. mai 2007:

 23.05.2007
/allkiri ja kuupäev/
Ilmar Jakobson
juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

 23.05.07
/allkiri ja kuupäev/
Merle Jakobson
juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

Juhatuse liige: 

OSANIKE NIMEKIRI

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
Ilmar Jakobson	Õuna 2a-32 Põltsamaa Jõgeva maakond	37103212734	206 000
Rannus Merivee	Ringtee 3-6 Põltsamaa Jõgeva maakond	37308204915	3 000
Merle Jakobson	Õuna 2a-32 Põltsamaa Jõgeva maakond	47701312760	1 000

Juhatuse liige:.....