

Harju Maakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD  
21-06-2006

21  
ESIA LEPPIK

OSAÜHING REFTEH

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2005

OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

## OÜ REFTEH

### Majandusaasta aruanne

2005

|                       |                                           |
|-----------------------|-------------------------------------------|
| Ettevõtte ärinimi:    | OÜ Refteh                                 |
| Äriregistri kood:     | 10527719                                  |
| Aadress:              | Mustamäe tee 24, Tallinn 10621            |
| Telefon:              | 6650098                                   |
| Fax:                  | 6650097                                   |
| Elektronpost :        | info@refteh.ee                            |
| Kodulehekülg :        | www.refteh.ee                             |
| Põhitegevus:          | külmutusseadmete müük, paigaldus, hooldus |
| Majandusaasta algus : | 01.jaanuar                                |
| Majandusaasta lõpp :  | 31.detsember                              |
| Tegevjuht:            | Viljo Kaul                                |
| Raamatupidaja:        | Leili Muskat                              |
| Audiitor:             | Kaja Vatter                               |

|                    |                              |
|--------------------|------------------------------|
| Lisatud dokumendid | 1.Audiitori järeldusotsus    |
|                    | 2.Kasumi jaotamise ettepanek |
|                    | 3.Osanike nimekiri           |



21-06-2006

OÜ Refteh 2005.a majandusaasta aruanne

## Sisukord

|                                                                                                       |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne.....                                                                                   | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne.....                                                                     | 4  |
| Juhatuse deklaratsioon.....                                                                           | 4  |
| Bilanss.....                                                                                          | 5  |
| Kasumiaruanne.....                                                                                    | 7  |
| Rahavoogude aruanne.....                                                                              | 8  |
| Omakapitali muutuste aruanne.....                                                                     | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad.....                                                               | 10 |
| Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud<br>arvestusmeetodid ja hindamisalused..... | 10 |
| Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....                                                                     | 12 |
| Lisa 3. Ettemaksed teenuste eest.....                                                                 | 12 |
| Lisa 4. Varud.....                                                                                    | 12 |
| Lisa 5. Pikaajalised finantsinvesteeringud.....                                                       | 12 |
| Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine.....                                                           | 13 |
| Lisa 7. Kapitalirent.....                                                                             | 13 |
| Lisa 8. Võlad töövõtjatele.....                                                                       | 15 |
| Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed.....                                                         | 15 |
| Lisa 10. Muud võlad.....                                                                              | 15 |
| Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes.....                                            | 16 |
| Lisa 12. Muud äritulud.....                                                                           | 16 |
| Lisa 13. Muud ärikulud.....                                                                           | 16 |
| Lisa 14. Muud finantstulud.....                                                                       | 16 |
| Juhatuse allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele.....                                           | 17 |
| Audiitori järeldusotsus.....                                                                          | 18 |
| Kasumi jaotamise ettepanek.....                                                                       | 19 |
| Osanike nimekiri.....                                                                                 | 20 |





KÜLMUTUSTEHNIKA

Harju Maakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

21-06-2006

12.04.06

## 2005 aasta tegevusaruanne

OÜ Refteh põhitegevuseks on külmutustehnika müük paigaldus ja hooldus.

Meie tegevusvaldkonnad on:

- Kaubanduslik külmutustehnika, kaupluste letid ja külmkambrid
- Kliimaseadmed, konditsioneerid ja soojuspumbad
- Tööstuslikud jahutusseadmed, veejahutid j.n.e.
- Suurköögiseadmete müük

Seadmed külmutustehnika tarbeks hangime Eestist (OÜ Külmakomponendid, Arctica Ref OÜ j.n.e), Rootsist (Carrier Refrigeration AB), Ungarist (Carrier) ja Soomest (Carrier OY). Kuna turg on kaubanduslikust külmatehnikast juba küllastunud siis suuname tulevikus oma tähelepanu rohkem tööstusele.

Konditsioneeride ja soojuspumpade tarnijaks on Carrier OY (Soomes) ja tooteks Toshiba Airconditioning. Toshiba tooted on osutunud väga kvaliteetseteks oma hinnataseme juures mis on tõstnud selle valdkonna käibesuuruselt teiseks meie ettevõttes.

Konditsioneeride ja soojuspumpade valdkonda kuuluvate maasoojuspumpade müük ja paigaldus ei ole soovitud tempos arenend. Carrieri hinnatase on suhteliselt kõrge mis takistab valdkonna arengut. Tarnijaks Carrier OY (Soomes).

Tööstuslike veejahutite müük jäi tagasihoidlikuks kuigi müügitööd sai tehtud. Tulevikus tuleb sellele valdkonnale veel rohkem tähelepanu suunata.

Suurköögiseadmeid hangime Leedust (Novameta), Fimar (Itaalia) ja Soomest (Resta Masa OY). Zanussi Professiona tooteid ostame Farwell OÜ-st.

Tehnohoolduse ja varuosade valdkond ei saavutanud oodatud käibekasvu seoses personali vahetusega kuid perspektiivne ja vajalik on endiselt. Lagle pst.hoolduskeskuse kasutus jätab soovida. Momendil kasutame lao ja töökojana.

Meie klientideks on tööstusettevõtted, kaupluste ketid, restoranid, hulgilaod ja eraisikud..

Kõige suurema käibekasvu tegi aastal 2005 soojuspumpade müük eraisikutele 2006. aasta eesmärgiks on aidata järjele tööstuslike jahutuseadmete müük ja hoolduskeskuse efektiivsem kasutusele võtt.

Juhatusse kuulub 1 liige, tema töötasu 2005.a. oli 208640 Kr.

Töötajatele arvestati töötasu 2005.a. 2293362 Kr, keskmine töötajate arv oli 17.

Viljo Kaul  
juhataja

OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

### RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus on koostanud 2005.majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, ja raamatupidamise aastaaruandest. Aastaaruandele lisatakse audiitori järeldusotsus, majandusaasta kasumijaotuse ettepanek ja osanike nimekiri.

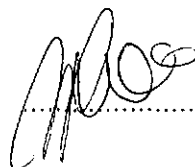
2005 majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek..... 21. 06. 2006. a.

### JUHATUSE DEKLARATSIOON.

Oleme vastutavad raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et ;

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Refteh finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Refteh on jätkuvalt tegutsev.

Viljo Kaul juhatusel liige



12. 04 2006

**RAAMATUPIDAMISBILANSS**

kroonides

01.jaanuar 2005.a. - 31.detsember 2005.a.

| <b>AKTIVA(varad)</b>                      | <b>31.12 2005.a.</b> | <b>31.12.2004.a</b> |
|-------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>KÄIBEVARA</b>                          |                      |                     |
| Raha                                      | 354854               | 738243              |
| Lühiajalised finantsinvesteeringud.Lisa 5 | 0                    | 379072              |
| Nõuded ja ettemaksed                      |                      |                     |
| Nõuded ostjate vastu.Lisa 2               | 488563               | 777794              |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded.Lisa 9 | 146                  | 164                 |
| Ettemaksed teenuste eest                  | 203329               | 0                   |
| Kokku                                     | 692038               | 777958              |
| Varud                                     |                      |                     |
| Tooraine ja materjal.Lisa 4               | 389209               | 359075              |
| Müügiks ostetud kaubad.Lisa 4             | 1774622              | 396221              |
| Ettemaksed varude eest.Lisa 4             | 4676                 | 11388               |
| Kokku                                     | 2168507              | 766684              |
| <b>KÄIBEVARA KOKKU</b>                    | <b>3215399</b>       | <b>2661957</b>      |
| <b>PÕHIVARA</b>                           |                      |                     |
| Pikaajalised finantsinvesteeringud        |                      |                     |
| Muud aktsiad ja väärtpaberid.Lisa 5       | 379072               | 0                   |
| Materiaalne põhivara.Lisa 6               |                      |                     |
| Maa                                       | 47600                | 47600               |
| Ehitised                                  | 169495               | 182383              |
| Masinad ja seadmed                        | 960646               | 1038817             |
| Inventar,sisseseade,muu                   | 40281                | 43758               |
| Lõpetamata ehitus                         | 684005               | 658948              |
| Kokku                                     | 1902027              | 1971506             |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                     | <b>2281099</b>       | <b>1971506</b>      |
| <b>AKTIVA(varad) KOKKU</b>                | <b>5496498</b>       | <b>4633463</b>      |

OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

**PASSIVA(kohustused ja omakapital)**                      **31.12.2005a.**      **31.12.2004a.**

**KOHUSTUSED**

**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

**Laenukohustused**

|                                                                      |        |        |
|----------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil.Lisa 7 | 272203 | 256095 |
|----------------------------------------------------------------------|--------|--------|

**Võlad ja ettemaksed**

|                           |         |        |
|---------------------------|---------|--------|
| Võlad tarnijatele         | 1716686 | 429002 |
| Võlad töövõtjatele.Lisa 8 | 375061  | 137222 |
| Maksuvõlad.Lisa 9         | 315581  | 202830 |
| Muud võlad.Lisa 10        | 2329    | 10399  |
| Saadud ettemaksed         | 0       | 9750   |
| Kokku                     | 2409657 | 789203 |

|                                      |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>2681860</b> | <b>1045298</b> |
|--------------------------------------|----------------|----------------|

**PIKAAJALISED KOHUSTUSED**

**Pikaajalised laenukohustused.Lisa 7**

|                                               |        |        |
|-----------------------------------------------|--------|--------|
| Laenud,võlakirjad ja kapitalirendi kohustused | 401403 | 463731 |
|-----------------------------------------------|--------|--------|

|                                      |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>401403</b> | <b>463731</b> |
|--------------------------------------|---------------|---------------|

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b> | <b>3083263</b> | <b>1509029</b> |
|-------------------------|----------------|----------------|

**OMAKAPITAL**

|                                     |         |         |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Osakapital nimiväärtuses            | 400000  | 400000  |
| Ülekurss                            | 20000   | 20000   |
| Kohustuslik reservkapital           | 40000   | 40000   |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 2664434 | 1450624 |
| Aruandeaasta kasum ( - kahjum )     | -711199 | 1213810 |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b> | <b>2413235</b> | <b>3124434</b> |
|-------------------------|----------------|----------------|

|                                               |                |                |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>PASSIVA(kohustused ja omakapital)KOKKU</b> | <b>5496498</b> | <b>4633463</b> |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|



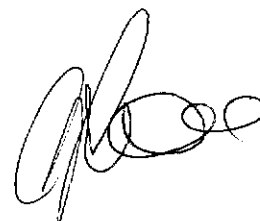
21-06-2006

OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

**KASUMIARUANNE**  
kroonides

01.jaanuar 2005.a. - 31.detsember 2005.a.

|                                     | 2005.a.        | 2004.a.        |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu.Lisa 11                   | 14609333       | 16096745       |
| Muud äritulud.Lisa 12               | 80374          | 79978          |
| Kaubad,toore,materjal               | 9350508        | 9669799        |
| Mitmesugused tegevuskulud           | 2158947        | 2190608        |
| Tööjõu kulud                        |                |                |
| Palgakulu                           | 2551810        | 1979675        |
| Sotsiaalmaksud                      | 781237         | 663191         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus   | 327354         | 262336         |
| Muud ärikulud.Lisa 13               | 220738         | 176015         |
| <b>Ärikasum / - kahjum</b>          | <b>-700887</b> | <b>1235099</b> |
| Finantstulud ja -kulud              |                |                |
| Intressikulud                       | 46869          | 28872          |
| Muud finantstulud.Lisa 14           | 36557          | 7583           |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>-10312</b>  | <b>-21289</b>  |
| <b>Aruandeaasta kasum / -kahjum</b> | <b>-711199</b> | <b>1213810</b> |



OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

| <b>Rahavood äritegevusest</b>                   | <b>2005.a.</b> | <b>2004.a.</b>  |
|-------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Aruandeaasta kasum /-kahjum                     | -700887        | 1213810         |
| Amortisatsioon                                  | 327354         | 262336          |
| Kasum/-kahjum põhivara müügist                  | -43918         | 0               |
| Väärtpaberite ost                               | 0              | -379072         |
| Nõuded ostjate vastu                            | 289231         | 467184          |
| Maksude ettemaksed                              | -203311        | 34466           |
| Varud                                           | -1401823       | -363088         |
| Kapitalirendi tagasimaksed                      | 16108          | 139244          |
| Ostjate ettemaksed                              | -9750          | -396280         |
| Võlad tarnijatele                               | 1287684        | 133068          |
| Võlad töövõtjatele                              | 237839         | 24288           |
| Maksuvõlad                                      | 112751         | -54848          |
| Muud võlad                                      | -8070          | 2554            |
| Makstud intressid                               | -46869         | 0               |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>             | <b>-143661</b> | <b>1083662</b>  |
| <b>Rahavood investeeringutest</b>               |                |                 |
| Põhivara müük                                   | 150000         | 0               |
| Põhivara soetamine                              | -363957        | -1280478        |
| Saadud intressid                                | 36557          | 0               |
| <b>Kokku rahavood investeeringutest</b>         | <b>-177400</b> | <b>-1280478</b> |
| <b>Rahavood finantseerimisest</b>               |                |                 |
| Kapitalirent                                    | -62328         | 164633          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimisest</b>         | <b>-62328</b>  | <b>164633</b>   |
| <b>Rahavood kokku</b>                           | <b>-383389</b> | <b>-32183</b>   |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses      | 738243         | 770426          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>        | <b>-383389</b> | <b>-32183</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b> | <b>354854</b>  | <b>738243</b>   |

OÜ Refteh 2005.a. majandusaasta aruanne

**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**

|                                | Osa-<br>kapi-<br>tal | Aazio | Kohus-<br>tuslik<br>reservkapital | Jaota-<br>mata<br>kasum | KOKKU   |
|--------------------------------|----------------------|-------|-----------------------------------|-------------------------|---------|
| Saldo 31.12.2002               | 400000               | 20000 | 14000                             | 1476624                 | 1910624 |
| Aruandeperioodi<br>puhaskasum  | -                    | -     | -                                 | 1213810                 | 1213810 |
| Reservkapitali<br>suurendamine | -                    | -     | 26000                             | -26000                  | -       |
| Saldo 31.12.2004               | 400000               | 20000 | 40000                             | 2664434                 | 3124434 |
| Aruandeperioodi<br>puhaskasum  | -                    | -     | -                                 | -711199                 | -711199 |
| Saldo 31.12.2005               | 400000               | 20000 | 40000                             | 1953235                 | 2413235 |



OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**

### **LISA 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

2005.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava.Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

### **Raha ja raha ekvivalendid**

Raha ning ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas,nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### **Nõuded ostjate vastu**

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi,arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

### **Varud**

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

### **Materiaalne põhivara**

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni või kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses,mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| - maa                | ei amortseerita |
| - hooned             | 4%              |
| - masinad ja seadmed | 20-40%          |
| - arvutustehnika     | 20-40%          |
| - transpordivahendid | 20-40%          |
| - inventar           | 20-40%          |



21-06-2006

OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

## **Rahavood**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

## **Tehingud välisvaluutas**

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

## **Rendiarvestus**

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähenemiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi masked kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

## **Netokäive**

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale.

## **Bilansipäevajärgsed sündmused**

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.detsember 2005 ja aruande koostamise kuupäeva 20.03.2006 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.



OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

## Lisa 2.Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on seisuga 31.12.2005.a.488563 Eesti krooni eest.  
Kõik arved on tõenäoliselt laekuvad.

## Lisa 3.Ettemaksed teenuste eest

Tollimaksude ettemaks maaklerfirmale on 203329 Eesti krooni. Tollile tasumise tähtaeg on jaanuar 2006.a.

## Lisa 4. Varud

Varude jäägid on kajastatud FIFO-meetodil.31.12.2005 on teostatud laoinventuur.  
Varud jääk inventuuri järgi ladude lõikes

|                        | 31.12.2005.a. | 31.12.2004.a. |
|------------------------|---------------|---------------|
| Materjal               | 389209        | 359075        |
| Müügiks ostetud kaubad | 1774622       | 396221        |
| Kokku                  | 2163831       | 755296        |

Tooraine ja materjali varu moodustavad külmletid ,külmlettide varuosad ja muu materjal  
Külmutusseadmete hoolduseks ja remondiks.  
Müügiks ostetud kaup on konditsioneerid.  
Ettemaksed hankijatele on 4676 krooni.

## Lisa 5.Pikaajalised finantsinvesteeringud

379072 EEK väärtuses on Versio Holdingu 32 võlakirja ,mis on ostetud 01.11.2004.a.  
tähtajaga 12.08.2007.a.  
Võlakirjad olid 2004.a.majandusaasta aruandes lühiajaliste finantseeringute all.



OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

**Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine**

| Põhivara maksumus        | Aasta alguseks | Sissetulek | Väljaminek | Perioodi kulum | Aasta lõpuks soetusm. | Kulum kokku | Aasta lõpuks jääk maksumus |
|--------------------------|----------------|------------|------------|----------------|-----------------------|-------------|----------------------------|
| Kokku                    | 2546832        | 363957     | 281972     | 151464         | 2628817               | 726790      | 1902027                    |
| maa                      | 47600          | 0          | 0          | 0              | 47600                 | 0           | 47600                      |
| ehitised                 | 214885         | 0          | 0          | 12888          | 214885                | 45390       | 169495                     |
| masinad ja seadmed       | 1490414        | 326272     | 281972     | 125790         | 1534714               | 590173      | 960646                     |
| muu inventar, sisseseade | 134985         | 12628      | 0          | 12786          | 147613                | 91227       | 40281                      |
| lõpetamata ehitus        | 658948         | 25057      | 0          | 0              | 684005                | 0           | 684005                     |

**Lisa 7. Kapitalirent**

|                                 | auto<br>Subaru<br>405ARR | kaubik<br>VW Transp.<br>013ASN | kaubik<br>VW Transp.<br>548REC | auto<br>Skoda Fabia<br>402MDZ<br>Müük<br>29.08.05 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|
| Lepingu nr.                     | 0066194                  | 2004-0006                      | 2003-0285                      | 0073638                                           |
| Lepingu sõlmimise aeg           | 02.10.2003               | 02.10.2003                     | 23.04.2003                     | 25.02.2004                                        |
| Tähtaeg                         | 30.10.2007               | 01.10.2006                     | 01.05.2006                     | 28.02.2007                                        |
| Intressi määr                   | 6,4%                     | 4,9%                           | 4,9%                           | 6,2%                                              |
| Soetusmaksumus                  | 238051                   | 161610                         | 166644                         | 151432                                            |
| Kulum 2005.a.lõpuks             | 107136                   | 72738                          | 91641                          | 0                                                 |
| Jääkmaksumus                    | 130915                   | 88872                          | 75003                          | 0                                                 |
| Kapitalirendi kohustus          | 88053                    | 34965                          | 45563                          | 0                                                 |
| sh.tähtajaga 1a.                | 46747                    | 34965                          | 45563                          | 0                                                 |
| sh.tähtajaga 2- 3 a.            | 41306                    | 0                              | 0                              | 0                                                 |
| Aruandeperioodil tasutud maksed | 46488                    | 43798                          | 34947                          | 39917                                             |

21-06-2006

OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

|                                    | kaubik<br>VW Transp.<br>242ATG | auto<br>VW Multivan<br>979ARV | kaubik<br>Toyota<br>398APR | kaubik<br>VW Transp.<br>362AVB |
|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Lepingu nr.                        | 0080627                        | 0091668                       | 0091351                    | 0105133L                       |
| Lepingu sõlmimise aeg              | 14.06.2004                     | 21.12.2004                    | 15.12.2004                 | 07.07.2005                     |
| Tähtaeg                            | 15.06.2007                     | 30.12.2007                    | 30.12.2007                 | 30.07.2009                     |
| Intressi määr                      | 6,0%                           | 12,0%                         | 5,0%                       | 4,62%                          |
| Soetusmaksumus                     | 168644                         | 134746                        | 134598                     | 165255                         |
| Kulum 2005.a.lõpuks                | 53409                          | 29198                         | 29159                      | 16524                          |
| Jääkmaksumus                       | 115235                         | 105548                        | 105439                     | 148731                         |
| Kapitalirendi kohustus             | 77494                          | 74087                         | 91052                      | 130273                         |
| s.h.tähtajaga 1a.                  | 28805                          | 34834                         | 33953                      | 23584                          |
| s.h.tähtajaga 2-4 a.               | 48689                          | 39253                         | 57099                      | 106689                         |
| Aruandeperioodil<br>tasutud maksed | 27378                          | 32652                         | 32652                      | 34982                          |

|                                    | kaubik<br>Mercedes<br>582AVI | Kokku   |
|------------------------------------|------------------------------|---------|
| Lepingu nr.                        | 0108903L                     |         |
| Lepingu sõlmimise aeg              | 31.08.2005                   |         |
| Tähtaeg                            | 30.08.2009                   |         |
| Intressi määr                      | 4,66%                        |         |
| Soetusmaksumus                     | 161017                       | 1481997 |
| Kulum 2005.a.lõpuks                | 13420                        | 413225  |
| Jääkmaksumus                       | 147597                       | 917340  |
| Kapitalirendi kohustus             | 132119                       | 673606  |
| s.h.tähtajaga 1a.                  | 23752                        | 272203  |
| s.h.tähtajaga 2-4 a.               | 108367                       | 401403  |
| Aruandeperioodil<br>tasutud maksed | 28898                        | 321712  |

21-06-2006

OÜ Reftech 2005.a. majandusaasta aruanne

### Lisa 8. Võlad töövõtjatele

|                                                     | 2005.a. | 2004.a. |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|
| Detsembri eest arvestatud ja välja maksmata töötasu | 156434  | 137222  |
| Puhkusereserv                                       | 218627  | 0       |
| Kokku                                               | 375061  | 137222  |

### Lisa 9. Maksuvõlad ja maksude ettemaksed ja tagasinõuded

| Maksuvõlad            | 2005.a. | 2004.a. |
|-----------------------|---------|---------|
| Üksikisiku tulumaks   | 71315   | 67587   |
| Erioodustuse tulumaks | 1895    | 3514    |
| Sotsiaalmaks          | 128328  | 115176  |
| Töötuskindlustusmaks  | 4574    | 5032    |
| Pensionikindlustus    | 5892    | 3909    |
| Käibemaks             | 103550  | 7387    |
| Käibemaksu intress    | 27      | 225     |
| Kokku                 | 315581  | 202830  |

Maksuvõlad on moodustunud maksudest, mille maksmise tähtaeg on hiljem kui 31.12.2005.a.

### Maksude ettemaksed

|                                | 2005.a. | 2004.a. |
|--------------------------------|---------|---------|
| Üksikisiku tulumaksu intress   | 30      | 36      |
| Erioodustuse tulumaksu intress | 62      | 62      |
| Töötuskindlustuse intress      | 2       | 3       |
| Pensionikindlustuse intress    | 1       | 2       |
| Sotsiaalmaksu intress          | 51      | 61      |
| Kokku:                         | 146     | 164     |

### Lisa 10. Muud võlad

Muude viitvõlgade all on aruandvale isikule võlgu olev summa 2329 krooni.

**Lisa 11.Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes**

**Tegevusalade kaupa**

|                                         |                |
|-----------------------------------------|----------------|
| Konditsioneeride müük,paigaldus,hooldus | 6012677        |
| Külmutuseadmete müük, paigaldus,hooldus | 4118058        |
| Köögiseadmete müük,paigaldus,hooldus    | 2344742        |
| <u>Hooldustööd</u>                      | <u>2133856</u> |
| Kokku                                   | 14609333       |

**Turgude lõikes**

|       |          |
|-------|----------|
| Eesti | 14609333 |
|-------|----------|

**Lisa 12.Muu äritulud**

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| Kasum valuutakursi muutustest | 3222        |
| Põhivara müügikasum           | 44008       |
| Koolitustoetus                | 27050       |
| <u>Muud tulud</u>             | <u>6094</u> |
| Kokku                         | 80374       |

**Lisa 13.Muud ärikulud**

|                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | 91590        |
| Põhivara müügikahjum           | 22968        |
| Erisoodustuse maksud           | 79500        |
| Maksue tasutud intressid       | 489          |
| Vastuvõtukulud                 | 920          |
| Kohalikud maksud               | 13108        |
| <u>Muud ärikulud</u>           | <u>12163</u> |
| Kokku                          | 220738       |

**Lisa 14.Muud finantstulud**

Kasumiaruande selle kirje all on investeeringutelt laekunud intressid 36557.

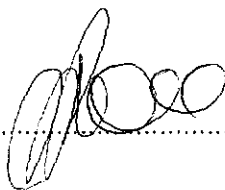
OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

Harju Maakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD  
21-06-2006

**JUHATUSE ALLKIRJAD 2005.MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

Juhatus :

Viljo Kaul juhatuse liige



12.04

2006

Audiitori järeldusotsus

## OÜ REFTEH OSANIKELE

Olen auditeerinud OÜ Refteh, asukohaga Mustamäe tee 24, Tallinn, Äriregistri nr.10527719, 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi Audiitortegevuse Eeskirjaga. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei siasalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest lähtuvalt koostatud OÜ Refteh raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta rahavoogusid, finantsseisundit ja lõppenud majandusaasta bilansimahtu seisuga 31.12.2005.a.

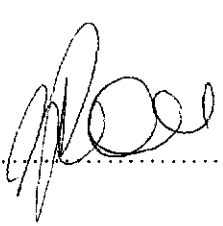
17.aprillil 2006.a.



Vannutatud audiitor  
Kaja Vatter  
audiitori tunnistus nr.194  
Coaudit OÜ  
Pärnu mnt.154-320,Tallinn

**KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK**

|                           |         |
|---------------------------|---------|
| Eelmiste perioodide kasum | 2664434 |
| Aruandeperioodi kahjum    | -711199 |
| Jaotamata kasumi jääk     | 1953235 |

Viljo Kaul juhatuse liige..........12,04.....2006

OÜ Refteh 2005.a.majandusaasta aruanne

**Osaühing Refteh osanike nimekiri seisuga 21.06.2006.a.**

Nimi : Viljo Kaul  
Isikukood : 35506290274  
Aadress : N.von Glehni 34,Tallinn  
Osa nimiväärtus : 146800 krooni  
Osaluse % : 36,70

Nimi : Paul Laanetu  
Isikukood : 34806160298  
Aadress : Rukkilille 11,Püüsi,Viimsi Vald  
Osa nimiväärtus : 73200 krooni  
Osaluse % : 18,30

Nimi : Tormis Meri  
Isikukood : 37307090210  
Aadress : Võidu 37,Tallinn  
Osa nimiväärtus : 45000 krooni  
Osaluse % : 11,25

Nimi : Toomas Pellinen  
Isikukood : 37005315237  
Aadress : Nõmme tee 108-1,Tallinn  
Osa nimiväärtus : 45000 krooni  
Osaluse % : 11,25

Nimi : Margo Salu  
Isikukood : 37304072753  
Aadress : Õismäe 103-2,Tallinn  
Osa nimiväärtus : 45000 krooni  
Osaluse % : 11,25

Nimi : Sven Golovkin  
Isikukood : 37102130210  
Aadress : Osoon 45,Vääna-Jõesuu,Harku Vald  
Osa nimiväärtus : 45000 krooni  
Osaluse % : 11,25

