

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
SISSE TULNUD

18-03-2004

S. Leppik

RIAB Puhastus OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

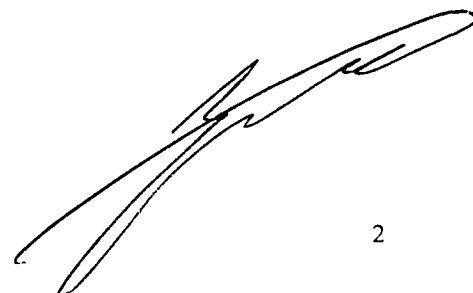
Ärinimi:	RIAB Puhastus OÜ
Äriregistri kood	1081275 10812785
Aadress:	Tallinn, Narva mnt 150/28a
Telefon:	6 055210
Faks:	6 055211
Põhitegevusala:	Puhastusteenused
Tegevjuht:	Ermo Liba

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18-03-2004

SISUKORD

1 Tegevusaruanne	4
2 Bilanss aktiva	5
3 Bilanss passiva	6
4 Kasumiaruanne	7
5 Omakapital	8
6 Rahavoog	9
7 Arvestuspõhimõtted	10
8 Arvestuspõhimõtted	11
9 Lisa 1 Raha ja pank	12
10 Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
11 Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
12 Lisa 4 Sidusettevõtete osad	13
13 Lisa 5 Kapitalirent	13
14 Lisa 6 Kasutusrent	13
15 Lisa 7 Maksuvõlad ja ettemaksud	14
16 Lisa 8 Muugitulu	14
17 Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	15
18. Majandusaasta aruande allkirjad	
19 Kasumi jaotamise ettepanek	



Juhatuse deklaratsioon

18-03-2004

RIAB Puhastus OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 13.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on RIAB Puhastus OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

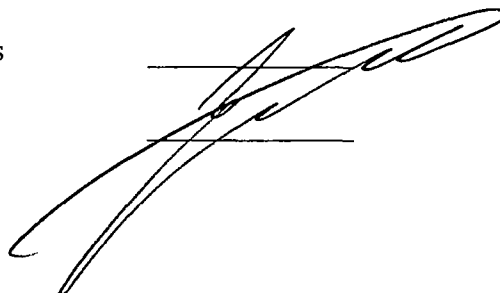
Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 juunil 2004.a

.....
ERMO LIBA
.....

juhatuse esimees

juhatuse liige



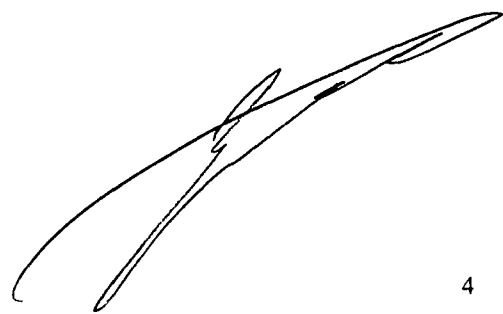
Tegevusaruanne

SISSE TULNUD

2003. aastal oli ettevõtte käive 4 361 966 krooni.

2004. aastal on plaanis ettevõtte tegevust oluliselt laiendada uute objektide lisandumise näol. Ettevõtte põhitegevusaladeks 2003. aastal oli hotellidele puhastusteenuste osutamine.

2003. aastal oli ettevõttes keskmiselt 25 töötajat, kellele maksti töötasu summas 1 414 215 krooni. Tegevjuhi täätasu oli 72 000 krooni. Juhatusel 2003. aastal töötasid ei makstud.



52

RIAB Puhastus OU aastaaruanne.

Tallinna Linnakohus

Registriosakond

SISSE TULNUD

Bilanss

18-03-2004

kroonides

AKTIVA

31.12.2003....31.12.2002.....

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	102 970	245 661
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	519 825	405 227
Ostjatelt laekumata arved		519 825	405 227
Mitmesugused nõuded		2 360	33 475
Nõuded emaettevõttele		2 360	2 360
Muud lühiajalised nõuded		0	31 115
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		0	210
Intressid		0	210
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		29 616	9 409
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		29 616	9 409
KÄIBEVARA KOKKU		654 771	693 982

PÕHIVARA

Pikaajalised finantseeringud		307 111	0
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	Lisa 4	238 699	0
Muud pikaajalised nõuded		68 412	0
Materiaalne põhivara	Lisa 3	893 747	234 333
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		949 399	239 781
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		136 727	103 823
Akumuleeritud põhivara kulum (minus)		-192 379	-109 271

PÕHIVARA KOKKU		1 200 858	234 332
-----------------------	--	------------------	----------------

AKTIVA KOKKU		1 855 629	928 315
---------------------	--	------------------	----------------

53

RIAB Puhastus OU aastaaruanne.

Tallinna Linnakohus

Registri osakond

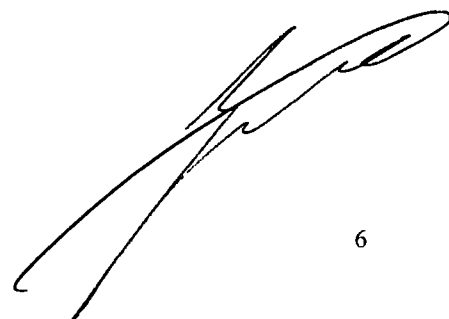
SISSE TULNUD

18-03-2004

kroonides

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		91 056	42 907
Lühiajaline liisingkohustus	Lisa 5	91 056	42 907
Muud võlad		0	7 317
Kohustused ematettevõttele		0	7 317
Võlad hankijatele		112 010	101 576
Hankijatele tasumata arved		112 010	101 576
Maksuvõlad	Lisa 7	219 097	361 246
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		187 942	136 558
Võlad töövõtjatele		187 942	136 558
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		610 105	649 604
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised võlakohustused		512 909	0
Pikaajaline liisingkohustus	Lisa 5	512 909	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		512 909	0
KOHUSTUSED KOKKU		1 123 014	649 604
OMAKAPITAL			
Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)		208 624	208 624
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		30 087	0
Aruandeaasta kasum		453 904	30 087
KOKKU OMAKAPITAL		732 615	278 711
PASSIVA KOKKU		1 855 629	928 315



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18-03-2004

Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

2003.....2002.....

ÄRITULUD

Realiseerimise netokäive	Lisa 8	4 361 966	4 512 839
Muud äritulud		62 155	4 141
ÄRITULUD KOKKU		4 424 121	4 516 980

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 395 707	1 518 479
Mitmesugused tegevuskulud		643 293	1 071 368
Tööjõukulud		1 976 673	1 748 182
palgakulu		1 486 215	1 314 421
sotsiaalmaksud		490 458	433 761
Kulum		113 419	109 271
põhivara kulum ja väärtuse langus		113 419	109 271
Muud ärikulud		40 363	35 709
ÄRIKULUD KOKKU		4 169 455	4 483 009

ÄRIKASUM (-KAHJUM)		254 666	33 971
---------------------------	--	----------------	---------------

FINANTSTULUD JA _KULUD		199 238	-3 884
finantstulud sidusettevõtete osadelt		207 883	0
muud intressi- ja finantstulud		-8 645	-3 884

KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEgevusest		453 904	30 087
--	--	----------------	---------------



Tallinna Linna'kohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18-03-2004

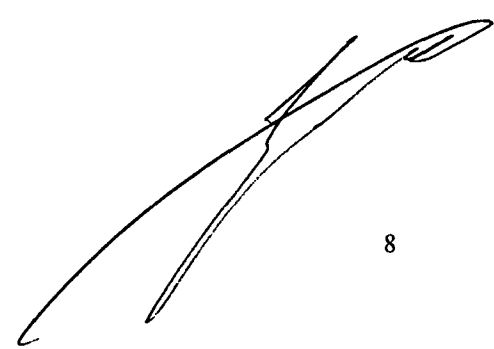
Omakapitali muutuse aruanne

	osakapital	Ülekurs	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2002	40 000	208 624	0	0	0	248 624
2002.a. kasum					30 087	
Seisuga 31.12.02	40 000	208 624	0	0	30 087	278 711
Seisuga 01.01.2003	40000	208624			30 087	278711
2003. a. kasum					453 904	
Eelmise perioodi kasum				30087	-30 087	
Seisuga 31.12.2003	40000	208624	0	30087	453 904	732 615

Riab Puhastuse osakapital koosneb ühest osast väärtusega 40 000 krooni. 2003 aasta lõpul kuulus 100% osalus Ermo Libale.

2003 aastal uusi osasid ei emiteeritud

2003. aastal dividende ei makstud.

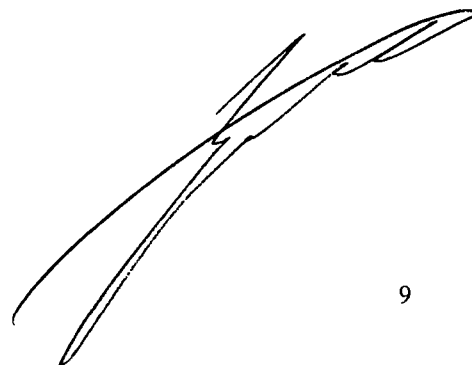


Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

1 kroonides 2004

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	254 666	33 971
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
<i>Põhivara muugikasum</i>	-4 500	0
<i>Muud finantskulud/tulud</i>	-8 645	-3 884
<i>Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus</i>	113 419	109 271
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	354 940	139 358
<i>Nõuded ostjate vastu (+/-)</i>	-114 598	-19 486
<i>Muud lühiajalised nõuded (+/-)</i>	31 115	-23 475
<i>Tulevaste perioodide kulud (+/-)</i>	-19 997	-5 210
<i>Pikaajalised nõuded</i>	-68 412	0
<i>Maksuvõlad (+/-)</i>	-142 149	110 036
<i>Võlgnevus hankijatele (+/-)</i>	10 434	-90 217
<i>Võlad emattevõttele</i>	-7 317	7 317
<i>Vuutvõlad (+/-)</i>	51 384	9 772
Põhitegevuse genereeritud raha	-259 540	128 095
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	95 400	128 095
INVESTEERIMISTEgevuse RAHAVOOD		
<i>Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine</i>	-30 816	0
<i>Põhivara muugid</i>	185 150	0
<i>Põhivara soetamine</i>	-187 404	-7 085
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEgevusest	-33 070	-7 085
FINANTSEERIMISTEgevuse RAHAVOOD		
<i>Kapitalirendimaksete tasumine</i>	-205 022	-30 002
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEgevusest	-205 022	-30 002
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-142 692	91 008
RAHA ALGJÄÄK	245 661	154 653
RAHA LÕPPJÄÄK	102 970	245 661



Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjalid ostetakse aruandeperioodil teostatavate tööde jaoks ja kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed	20-33,3% aastas
- arvutustehnika	30-40% aastas
- kontorimööbel	30-40% aastas
- transpordivahendid	20-40% aastas
- tööriistad ja inventar	20-33,3% aastas

Maad ei amortiseerita.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha ja pangakontod	91 056	245 661
Kokku	91 056	245 661

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18 -03- 2004

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 519 825 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Aruandeaastal kanti lootusetuks nõudeid summas 52 628 krooni.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
350837	9688	159300	0	0	519 825

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	239 781	103 823	343 604
Muugid	210 962		210 962
Soetamine	920 580	32 904	953 484
Soetusmaksumus 31.12.2003	949 399	136 727	1 086 126
Akumuleeritud kulum 01.01.2003	68 955	40 316	109 271
Müüdud põhivara kulum	30 311		30 311
Aruandeaastal arvestatud kulum	87 432	25 984	113 419
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	126 076	66 300	192 379
Jääkmaksumus 31.12.2002	170 826	63 507	234 333
Jääkmaksumus 31.12.2003	823 323	70 427	893 747

Seisuga 31.12.2003 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 933 961 krooni. Aruandeaastal soetati liisinguga kopp maksumusega 766 080 krooni.

18-03-2004

Lisa 4. Sidusettevõtete osad

2003. aastal soetati 16% osalus Lasnamäe Haljastus OÜ-s. Kuna Riab Transpordi omanik on tegev ka Lasnamäe Haljastus OÜ juhatuses, on investeeringut kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Lasnamäe Haljastus OÜ	
Osade arv aasta alguses (tk.)	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk.)	16
Osade arv aasta lõpus (tk.)	16
Osaluse% aasta alguses / lõpus	0/16
Aruandeaastal soetatud osad soetusmaksumuses	30 816
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	207 883
Investeeringu väärtus aruandeaasta lõpus	238 699

Lisa 5. Kapitalirent

RIAB Eesti OÜ rendib kapitalirenditingimustel järgmist vara:

	Kaubik Kia	Kopp
Soetusmaksumus 31.12.2003	167881	766080
Kulum 2003.a.	33576	25536
Kapitalirendi võlgnevus	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2003</u>
Kapitalirendivõlgnevus lühiajaline	9101	81955
Kapitalirendivõlgnevus pikaajaline		512909
Kokku	9101	594864
	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2003</u>
Aruandeperioodil tasutud maksed	33806	171216
Vara kallinemine	4,70%	
Aruandeperioodi intressikulu	3329	9784

Lisa 6. Kasutusrent

RIAB Eesti OÜ rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

2003. aasta oktoobris võeti kasutusrendile sõiduauto BMW 530L. Lepingu kestvus on viis aastat. 2003. aastal lõpetati sõiduauto Volvo kasutusrendileping.

2003. a tagasimaksed

Liisingu tagasimaksed 83 941 krooni

Tallinn, Linnakohus
Korraldus ja
SISSE LUGNUD

18-03-2004

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	66 935	0	72 209
Isiku tulumaks	0	51 591	0	87 355
Erisoodustuse tulumaks	0	3 553	0	6 235
Sotsiaalmaks	0	90 635	0	179 962
Töötuskindlustus	0	3 992	0	4 974
Pensionikindlustus	0	2 392	0	940
Erisoodustuse sotsiaalmaks	0	0	0	9 572
Kokku	0	219 097	0	361 247

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2003		2002
Puhastusteenuste müük	4 317 853	98 %	4 512 839
Transportteenuste müük	44 113	2 %	
Kokku	4 361 966	100%	4 512 839
Realisatsioon riikide lõikes:	2003		2002
Eesti	4 351 966	99 %	4 512 839
Eksport	10 000	1 %	0
Kokku	4 361 966	100%	0

62

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

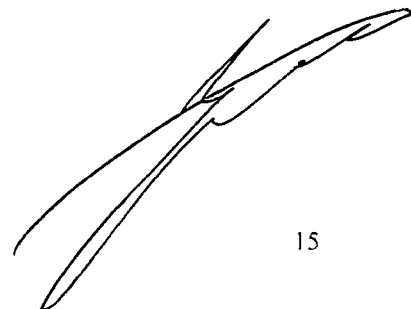
Tallinna Linnakohus
Registri osakond

Riab Puhastus OÜ tehingud teenuste ja kaupade osas 2003.a seotud osapooltega: **SISSE TULNUD**

18-03-2004

	Ostud	Müügid
OÜ Riab Eesti	339 626	14 650
Lasnamäe Haljastus OÜ	47 673	214 487
Riab Transport OÜ	5 500	159 300

.....



63

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ RIAB Puhastus juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"14" MÄRTS 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutatud kõik
äriühingu juhatuse liikmed.

Tallinn, Eesti Vabariik
Registri osakond

SISSE PÕLNUD

18-03-2004

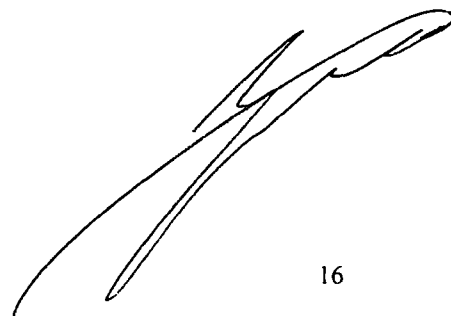
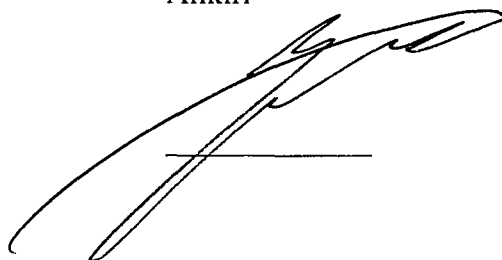
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Ermo Liba

juhatuse liige



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanekTallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18-03-2004

RIAB Puhastus OÜ osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud kasumi summas

483 991 krooni järgnevalt:

Kohustuslikku reservi 4 000

Jaotamata kasum 479 991

Juhatuse:

