

77 65 012
77 65 012
77 65 012
7d530 16lk
PRA

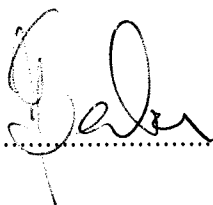
OÜ RABELIO INVEST

2006. a majandusaasta aruanne

Põhitegevusala	Autovee teenused
Juriidiline aadress	Mootorsõidukite hooldus- ja remonditööd
Äriregistri nr	Kuningamäe küla
Telefon	Põltsamaa vald
Faks	48131 Jõgevamaa
Tegevjuht	10884230
Aruandeaasta algus	77 65 012 56 460 230
Aruandeaasta lõpp	77 65 012
	Janek Saks
	01.01.2006
	31.12.2006

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
BILANSS	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Maksud	12
Lisa 6. Pikaajalised võlad	13
Lisa 7. Tarnijatele tasumata arved	13
Lisa 8. Müügitulu	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15
Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	16



Tegevusaruanne

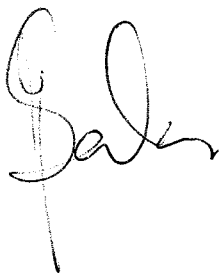
OÜ Rabelio Invest alustas tegevust 09.04.2003 aastal. OÜ Rabelio Invest põhitegevusalaks on autoveoteenused ning mootorsõidukite hooldus-ja remonditeenused.

2006a. aasta realiseerimiskäive oli 3 146 731 krooni, ning majandusaasta lõppes kasumiga 97 770 krooni.

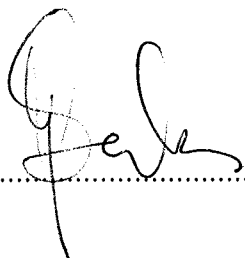
Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 420 116 krooni ja keskmine töötajate arv oli 7.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liikmele maksti tasu 24 000 krooni. Juhatus liikmele soodustusi ettenähtud ei ole. Lepingu lõpetamisel osaühingu algatusel, makstakse juhatuse liikmele lahkumiskompensatsiooni tema kuue kuupalga ulatuses.

Janek Saks
juhatuse liige



Juhatus liige

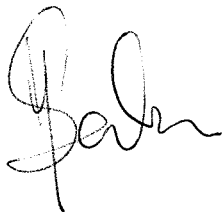


Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

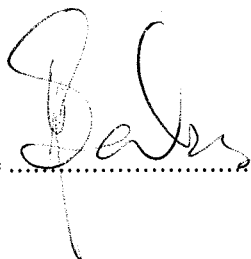
- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rabelio Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
-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

Janek Saks
juhatuse liige



5.06.04
(allkirjastamise kuupäev)

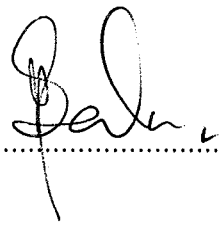
Juhatus liige



BILANSS

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	46 124	69 037
Nõuded ostjate vastu	430 097	233 937
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52 487	20 015
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	22 675	35 613
Viitlaekumised ja ettemaksed	75 162	55 628
Varud ja müügiootel varad	258 377	185 928
Käibevara kokku	809 760	544 530
Põhivara		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	1 173 138	821 954
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1 154 752	635 251
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	147 961	57 218
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)	-220 975	-213 397
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed materiaalse põhivara eest	94 200	141 930
Põhivara kokku	2 349 076	1 442 956
VARAD KOKKU	3 158 836	1 987 486
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused	389 025	231 728
Võlad tarnijatele	653 714	304 998
Maksuvõlad	11 153	11 418
Viitvõlad kokku	56 686	54 185
Lühiajalised kohustused kokku	1 110 578	602 329
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused	1 541 604	976 273
Pikaajalised kohustused kokku	1 541 604	976 273
KOHUSTUSED KOKKU	2 652 182	1 578 602
Omakapital		
Osakapital	242 000	242 000
Kohustuslik reservkapital	48 400	48 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 484	111 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 770	6 776
OMAKAPITAL KOKKU	506 654	408 884
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	3 158 836	1 987 486

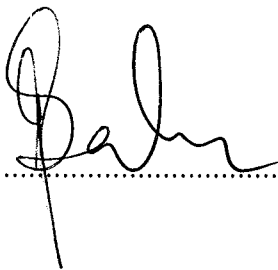

 Juhatusel liige

Kasumiaruanne
(kroonides)

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Äritulud		
Müügitulu	3 127 216	2 113 701
Muud müügitulud	19 515	2 630
Äritulud kokku	3 146 731	2 116 331
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 945 651	1 333 945
Mitmesugused tegevuskulud	407 660	222 599
Tööjõukulud		
Palgakulud	312 889	304 208
Sotsiaalmaksud	107 227	104 254
Tööjõukulud kokku	420 116	408 462
Põhivara kulum ja väärtuse langus	183 166	98 141
Muud ärikulud	10 173	12 793
Ärikulud kokku	2 966 766	2 075 940
Ärikasum (-kahjum)*	179 965	40 391
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	82 195	33 615
Kokku finantstulud ja -kulud	82 195	33 615
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	97 770	6 776

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

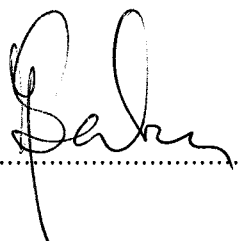
	2006. a	2005. a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	97 770	6 776
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 579	55 928
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-215 694	-20 997
Varude muutus	-72 449	-105 714
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	350 952	-176 449
Kokku rahavood äritegevusest	168 158	-243 086
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-1 220 196	-500 986
Kinnisvarainvesteeringu soetus		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	306 497	25 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-913 699	-475 386
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 014 353	1 129 000
Laenude tagasimaksed	-291 724	-351 820
Osakapitali suurendamine	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	722 629	777 180
Rahavood kokku	-22 912	58 708
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 037	10 329
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 912	58 708
Valuutakursside muutuste mõju		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 124	69 037

 Juhatuse liige
 

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.04	242 000	48 400	111 708	402 108
Aruandeperioodi puhaskasum			6 776	6 776
Saldo 31.12.2005	242 000	48 400	118 484	408 884
Aruandeperioodi puhaskasum			97 770	97 770
Saldo 31.12.2006	242 000	48 400	216 254	506 654

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Rabelio Invest 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Rabelio Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

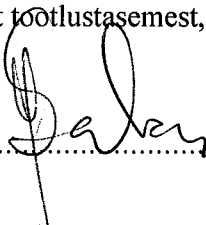
Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmisehinna-meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Juhatuseliige

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Inventar, mööbel, kontoritehnika	Lineaarne	20 %
Muud masinad ja seadmed	Lineaarne	10-30 %
Ehitised ja rajatised	Lineaarne	2-4 %

Põhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus.

Materiaalse põhivara ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit. Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Rabelio Invest käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Tulu kajastamine

Tulu toodete ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

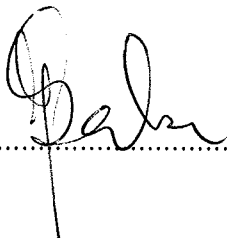
- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitheingut saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
-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

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 korregeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Juhatuse liige



Lisa 1. Raha ja pangakontod

(kroonides)

	31.12.2005	31.12.2005
Sularaha kassas	21 769	1 026
Pangakontod	24 355	68 011
Raha ja pangakontod kokku	46 124	69 037

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 430 097 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

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

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

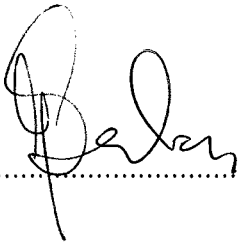
(kroonides)

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
272 936	30 224	35 234	91 703	0	430 097

Lisa 3. Varud

(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	237 929	163 704
Autode varuosad	20 448	22 224
Kokku	258 377	185 928

Juhatuse liige 

Lisa 4. Materiaalne põhivara

(kroonides)

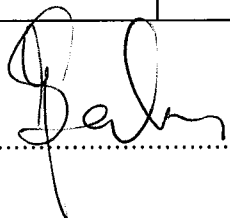
	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Lõpeta- mata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	821954	635281	57188	141930	1656353
Soetamine	351184	848069	68672	303454	1571379
Müük ja mahakandmine		-306497			-306497
Rekonstrueerimine				-351184	-351184
Soetusmaksumus 31.12.2006	1173138	1176853	125860	94200	2570051
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	28619	175420	9358	0	213397
Arvestatud kulum	31854	130442	20870		183166
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum		-175588			-175588
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	60473	130274	30228	0	220975
Jääkmaksumus 31.12.2005	793335	459861	47830	141930	1442956
Jääkmaksumus 31.12.2006	1112665	1046579	95632	94200	2349076

Lisa 5. Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	52 487		20 015	
Kinnipeetud tulumaks		2 096		1 442
Sotsiaalmaks		8 448		9 254
Kogumispension		396		329
Töötuskindlustusmaks		213		393
Kokku	52 487	11 153	20015	11 418

Juhatuse liige



Lisa 6. Pikaajalised võlad

(kroonides)

Tasumise tähtaeg

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-6aasta jooksul	Maksetähtaeg	Intressimäär
Pikaajaline laen AS SEB Eesti Ühispank	1 582 535	238 870	1 343 665	09.12.2012	6,45 %
SEB Ühisliising AS	183 808	64 157	119 651	10.07.2009	EURIBOR+2,8 %
Hansa Liising Eesti AS	150 000	71 711	78 289	15.12.2008	EURIBOR+5,0 %

Laenu kasutamise otstarve: Hansapanga laenu refinantseerimiseks ja investeringuteks.
 Laenu tagatised : hüpoteegi seadmise lepingud kinnistutele 1 940 tuh. krooni ning
 käendusleping summas 1 250 tuh.krooni.

Lisa 7. Tarnijatele tasumata arved

(kroonides)

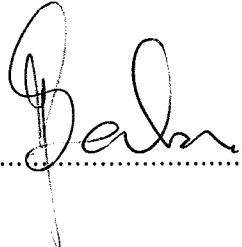
	Makseag alla 1 kuu	Makseag 1-3 kuud	Makseag 3 - 6 kuud	Makseag 6 kuud-1a	Makseag üle 1a.	Kokku
	272 776	76 558	304 380	0	0	653 714

Lisa 8. MüügituluMüügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

(kroonides)

	2006a.	2005a.
Veoteenused	2 592 505	1 763 348
Autode remonditeenused	495 502	348 851
Varuosade müük	39 209	
Muud	19 515	4 133
Kokku	3 146 731	2 116 332

2006a. müüdi teenused ja kaupu Eestis 3 146 tuh.krooni.

Juhatuses liige 

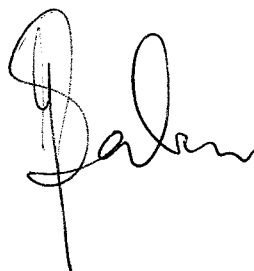
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Rabelio Invest vaba omakapital on 31. detsembril 2006 järgmine (kroonides).

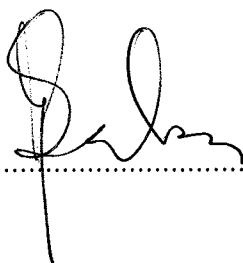
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	118 484
Kasum aruandeaasta majandustegevusest	97 770
Kokku jaotamata kasum	216 254

OÜ Rabelio Invest juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:
2006. aasta lõpuks kogunenud 216 254 krooni suurune kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Janek Saks
Juhatuse liige



Juhatuse liige



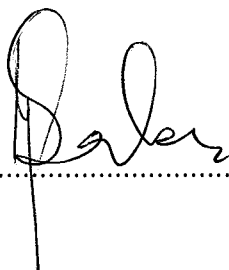
Osanike nimekiri
seisuga 31.12.2006a

(kroonides)

Osaniku nimi	Osaniku aadress	Isikukood	Osa nimiväärtus
Janek Saks	Põltsamaa	37311042743	242 000

Janek Saks
Juhatuse liige

Juhatuse liige

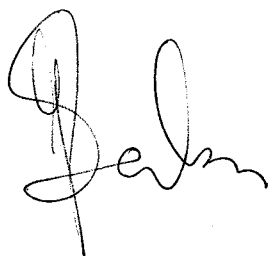


Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

OÜ Rabelio Invest 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku

„S“ 2007. aasta otsusega, allkirjastamine „S“ 2007:

Janek Saks
juhatuse liige



Juhatuse liige

