

RMFI Technologies OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE

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

Registrikood: 11147930

Juriidiline aadress: Ladvä 26
76501, Saue
Eesti Vabariik

Telefon: +372 656 7720
Faks: +372 656 7727

E-mail: rmfi@stallion.ee

Põhitegevusala:

- arvutite ja tarkvara tootmine, müük ja hooldus;
- infotehnoloogiateenused ja –konsultatsioonid;
- investeerimine, investeeringute ja varade haldamine.

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

- ainuosaniku otsus aastaaruande kinnitamise kohta;
- osanike nimekiri.

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	3
BILANSS	4
KASUMIARUANNE.....	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha.....	11
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Sidusettevõtja	11
Lisa 5 Omakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

RMFI Technologies OÜ asutati 17.juunil 2005.aastal. Ettevõtte põhitegevusteks on arvutite ja tarkvara tootmine, müük ja hooldus ning infotehnoloogiateenused ja –konsultatsioonid.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas RMFI Technologies OÜ müügitulu 35,7 tuh.krooni. Ettevõtte osutas teenuseid 100% Eestis.

RMFI Technologies OÜ puhaskasumiks kujunes 36,7 tuh.krooni,

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	36	207
Puhaskasum (tuh kr)	37	204
Puhasrentaablus	103%	98%
ROA	13%	84%
ROE	13%	84%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Personal

RMFI Technologies OÜ-s 2006. aastal töötajaid ei olnud. Ettevõtte juhatusele tasu ei makstud. Juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

RMFI Technologies OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on konsultatsiooniteenuste osutamise laiendamine.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 14 toodud RMFI Technologies OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. RMFI Technologies OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige
Randel Min

Tallinn, 30.juunil 2007

BILANSS
(kroonides)

	31.12.2006	31.12.2005	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha	89 221	112 427	2
Nõuded ja ettemaksed	4 732	19	
Käibevara kokku	93 953	112 446	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	186 414	131 214	3
Põhivara kokku	186 414	131 214	
VARAD KOKKU	280 367	243 660	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	5
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum [kahjum]	199 660	0	
Aruandeaasta kasum	36 707	203 660	
Omakapital kokku	280 367	243 660	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	280 367	243 660	

KASUMIARUANNE

(kroonides)

Skeem 1

	2006	2005	Lisad
Müügitulu	35 700	207 000	6
Muud tegevuskulud	-3 725	-3 359	
Ärikasum	31 975	203 641	
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud	4 732	19	
Finantstulud ja -kulud kokku	4 732	19	
Kasum enne tulumaksustamist	36 707	203 660	
Aruandeaasta puhaskasum	36 707	203 660	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2006	2005	Lisad
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	36 707	203 641	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 732	-19	
Rahavood äritegevusest kokku	31 975	203 622	
Rahavood investeerimistegevusest			
Sidusettevõtjate soetus	-35 200	-56 214	4
Antud laenud	-70 000	-75 000	3
Antud laenude tagasimaksed	50 000	0	
Saadud intressid	19	19	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-55 181	-131 195	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	0	0	
RAHAVOOD KOKKU	-23 206	72 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112 427	40 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 206	72 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	89221	112427	2

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
20.07.2005	40 000		0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum			203 660	203 660
31.12.2005	40 000		203 660	243 660
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		4 000	-4 000	
Aruandeperioodi puhaskasum			36 707	36 707
31.12.2006	40 000	4 000	236 367	280 367

Täiendav informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 5.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise arvestuspõhimõtted

RMFI Technologies OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütär- ja sidusettevõtjad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütär- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 (kuni 31. detsember 2005 kehtis maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	68 786	23 786
Pangakontod	20 435	88 641
Raha kokku	89 221	112 427

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Sidusettevõtjate aktsiad või osad (lisa 4)	16 214	16 214
Ettemaks sidusettevõtjate aktsiate või osade eest	75 200	40 000
Pikaajalised nõuded	95 000	75 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	186 414	131 214

Eraisikule antud laenu saldo oli seisuga 31.12.2006 summas 95.000 krooni, laen on antud intressiga 3,5% ja tähtajaga 31.12.2008.a. Laenuintress summas 4.732 krooni on kajastatud lühiajalise nõudena.

RMFI Technologies OÜ on teinud ettemakseid täiendava osaluse soetamiseks Nebular Invest OÜ-s summas 40.000 krooni ja osaluse soetamiseks NetGroup OÜ-s summas 35.200 krooni.

RMFI Technologies OÜ omandas 2005. aastal 382 801 CVO Holding B.V lihtaktsiat soetusmaksumusega 0 krooni. RMFI Technologies OÜ osalus moodustab ca 2 % ettevõtte aktsiakapitalist. Ettevõtte on registreeritud Hollandis. Ettevõtte tegevusala on personaliotsingu teenuste pakkumine. CVO Holding B.V lihtaktsiate õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kuna nendega ei kaubelda aktiivselt. Investeeringut kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 2006. aastal ei ilmnenu asjaolusid, mis oleksid nõudnud investeeringu väärtuse korrigeerimist.

Lisa 4 Sidusettevõtja

2005. a omas RMFI Technologies OÜ 33,5% 23.09.2005.a. asutatud Nebular Invest OÜ-st. Nebular Invest OÜ osakapital on 40.000 krooni. RMFI Technologies OÜ omandas tütarettevõtjas osaluse 16.214 krooni eest.

Nebular Invest OÜ asub Eesti Vabariigis ja ühingu põhitegevusala on tehnoloogiaettevõtete arendus ja tehnoloogialased konsultatsioonid.

Lisa 5 Omakapital

	31.12.2005
Omakapital	40 000
Osade arv	1
Osa nimiväärtus kroonides	40 000

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2006 moodustas 236.367 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2007 kaasneb sellega tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstavalt summalt.

Lisa 6 Müügitulu

RMFI Technologies OÜ IT-teenuste müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgmiselt:

	2006	2005
Eesti	35 700	207 000
Kokku	35 700	207 000

Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega

RMFI Technologies OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- tütarettevõtjaid;
- sidusettevõtjaid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütarettevõtjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

RMFI Technologies OÜ 2006. a osutanud teenuseid järgmistele seotud osapooltele:

	Müügid
Omanikuga seotud ettevõtted	16 500
Teenuste ost-müük kokku	95 000

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	199 660
2006. aasta puhaskasum	36 707
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2006	236 367
Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata	
Jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2006	236 367

JUHATUSE ALLKIRJAD 2006 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

RMFI Technologies OÜ juhatus on koostanud 2006.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, millele on Tallinnas, 30. juunil 2007 alla kirjutanud juhatuse liige:

.

Juhatus liige
Randel Min

Osanike nimekiri

RMFI Technologies OÜ osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise (30.06.2007) seisuga oli alljärgnev:

RANDEL MIN

Isiku- või registrikood:	37408230210
Aadress:	Ladvä 26
	76501, Saue
	Eesti Vabariik
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40.000

Majandusaasta aruande allkirjad

RMFI Technologies OÜ (registrikood: 11147930) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Randel Min (Juhatuse liige) - kinnitanud 10.10.2007