

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

0-16

Anne MAZURENKO
KONTROLLITUD

RENTES OÜ

2003.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

RentEst OÜ tegevusaladeks on sõiduautode, väikebusside ja veoautode rentimine; arvutustehnika ja võrguseadmete müük, rentimine; infosüsteemide ja www arendus;

Ärinimi:	RentEst OÜ
Äriregistri kood:	10814092
Juriidiline aadress:	Aia 5 – 3, Väätsa, Järvamaa
Telefon;fax:	667 86 80;667 86 81
Majandusaasta algus:	01.01.2003
Majandusaasta lõpp:	31.12.2003
Juhataja:	Maldon Ots

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Juhatus liige: 

Sisukord	
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	
Varad	5
Kohustused ja omakapital	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1. Raha ja raha ekvivalendid	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Kapitalirent	11
Lisa 6. Kasutusrent	12
Lisa 7. Kapitalirendi kohustus	12
Lisa 8. Maksuvõlad	13
Lisa 9. Viitvõlad	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	14
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	15

Juhatuse liige:



Tegevusaruanne

RentEst OÜ on spetsialiseerunud pakkuma klientidele sõidukite täisteenusrenti. Meie teenuse eeliseks võrreldes teiste Eestis sama teenust pakkuvate firmadega on väiksemad püsikulud, hea koostöö autofirmadega. Teenus on mõeldud peamiselt riigiasutustele, juriidilistele isikutele ning püsivatele partneritele. Firma on osalenud edukalt mitmetel riigihanke konkurssidel. 2003.a aprillis toimusid äriregistris muudatused: muutus firma aadress ja juhataja (uueks juhatajaks on Maldon Ots). Toimus ka osakapitali suurendamine 250 000 kroonini ja uueks põhiomanikuks sai KindlustusEst OÜ 80% osalusega. Eesmärgid käesolevaks aastaks on jätkuvalt osaleda hankekonkurssidel ja mitmekordistada käivet.

Aasta keskmine töötajate arv oli 1.
Töötasudeks maksti 10929 krooni
Juhatajale töötasu ei makstud
Majandusaasta käive oli 517380 krooni

Juhatuse liige: _____



30.06.2004

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 13 esitatud RentEst OÜ 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt RentEst OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 23.02.2004, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- RentEst OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Maldon Ots
Juhataja

Juhatus liige:



Bilanss (kroonides)

VARAD		31.12.2003	31.12.2002
Käibevara			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	18 935	25 833
Ostjate tasumata summad	Lisa 2	77 087	0
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 3,5	121 723	0
Sh lühiajalised väljaantud laenud		80 000	0
Viitlaekumised		4 633	0
Laekumata intressid		4 633	0
Varud		978	37 755
Ostetud kaubad müügiks		978	5005
Ettemaksed hankijatele		0	32 750
Käibevara kokku		223 356	63 588
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud		106 289	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 5	106 289	0
Materiaalne põhivara	Lisa 4		
Autod ja muud transpordivahendid		1 519 711	0
Muu materiaalne põhivara		21 949	21 949
Akumuleeritud põhivara kulum		-288 622	-7 133
Materiaalne põhivara kokku		1 253 038	14 816
Põhivara kokku		1 359 327	14 816
VARAD KOKKU		1 582 683	78 404

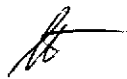
Juhatuses liige: _____



30 -06- 2004

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	31.12.2003	31.12.2002
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused	331 587	38 000
Tagatiseta võlakohustused	0	38 000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil Lisa 7	331 587	0
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	110 842	0
Võlad tarnijatele	9 573	375
Tarnijatele tasumata arved	9 573	375
Maksuvõlad Lisa 8	-14 607	- 21 177
Viitvõlad Lisa 9	3 292	1 335
Võlad töövõtjatele	3 292	1 335
Lühiajalised kohustused kokku	440 687	18 533
Pikaajalised kohustused		
Pikaajaline kapitalirendi kohustus Lisa 7	848 842	0
Pikaajalised kohustused kokku	848 842	0
Kohustused kokku	1 289 529	18 533
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	250 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	15 871	0
Aruandeaasta kasum	23 283	19 871
Omakapital kokku	293 154	59 871
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 582 683	78 404

Juhatuse liige: _____



Kasumiaruanne (kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Äritulud		
Müügitulu	517 380	267 850
Äritulud kokku	517 380	267 850
Ärikulud		
Müüdud kaupade, teenuste kulu	90 820	0
Mitmesugused tegevuskulud Lisa 9	85 762	207 987
Tööjõu kulud		
a) palgakulud	10 929	24 661
b) sotsiaalmaksud	3 605	8 138
c) töötuskindlustuse kulu	55	124
Tööjõu kulud kokku	14 589	32 923
Põhivara kulum ja väärtuse langus	281 489	7 133
Ärikulud kokku	472 660	248 043
Kasum majandustegevusest	44 720	19 807
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	19 085	64
Finantstulud kokku	19 085	64
Finantskulud		
Muud intressi- ja finantskulud	40 522	0
Finantskulud kokku	40 522	0
ARUANDEAASTA KASUM	23 283	19 871

Juhatuse liige: _____

30-06-2004

Rahavoogude aruanne (kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	23 283	19 871
Amortisatsioon (+)	281 489	7 133
Äritegevusega seotud käibevara muutus(-/+)	-86 666	-37 755
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus(+/-)	422 154	18 533
Rahavood äritegevusest kokku	640 260	7 782
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine (-)	-670 869	-21 949
Muude finantsinvesteeringute soetus (-) Lisa 5	-106 289	0
Laenude väljaandmine (-)	-80 000	0
Rahavood investeerimisest kokku:	-857 158	-21 949
Rahavood finantseerimisest:		
Osakapitali suurenemine (+)	210 000	40 000
Rahavood finantseerimisest kokku:	210 000	40 000
Raha ja pangakontode netomuutus	-6 898	25 833
Raha perioodi algul	25 833	0
Raha perioodi lõpul	18 935	25 833
Muutus	-6 898	25 833

Juhatus liige: _____

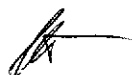


Omakapitali muutuste aruanne

ARUANDERAKENDI KONTROLLI TULEMUS

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/ kahjum	Aruandeaasta kasum/ kahjum	Kokku
31.12.2001	40 000	0	0	169 036	209 036
Aruandeaasta kasum/kahjum	0	0	0	-149 165	-149 165
31.12.2002	40 000	0	0	19 871	59 871
31.12.2002	40 000	0	0	19 871	59 871
Osakapitali suurendamine 2002. a.	210 000				210 000
puhaskasumi jagamine	0	4 000	15 871	-19 871	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	23 283	23 283
31.12.2003	250 000	4 000	15 871	23 283	293 154

Juhatusel liige:



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

RentEst OÜ 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Tulud ja kulud

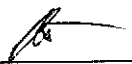
Osaühingu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste soetamise ja realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Lisa 1. Raha ja raha ekvivalendid

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

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on 77 087 krooni ja need on ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Ostjatelt laekumata summasid on bilansipäeva seisuga hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Juhatuse liige: 

Lisa 3. Muud lühiajalised nõuded

Muud lühiajalised nõuded kogusummas 121 723 krooni moodustuvad lühiajaliselt väljaantud laenust ja järgmisel aruandeperioodil laekuvatest kapitalirendi nõuetest.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Põhivaradeks on varad, mille kasulik tööiga on pikem, kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 2 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeest järgmiselt:

Autod ja muud transpordivahendid: 25%-30% aastas

Muu materiaalne põhivara: 30% aastas

Eraldi kontol on akumulieeritud kulum. Põhivarade jooksvad remondikulud on kajastatud perioodikuludena.

	Soetusmaks 31.12.2002	Kulum 31.12.2002	Ostetud soetusmaks.	Soetusmaks. 31.12.2003	Kulum 31.12.2003
Muu materiaalne põhivara	21 949	7 133	0	21 949	13 718
Autod ja muud transpordi- vahendid	0	0	1 519 711	1 519 711	274 904
Kokku	21 949	7 133	1 519 711	1 541 660	288 622

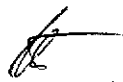
Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varade amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood.

RentEst OÜ rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

Autod ja muud transpordivahendid	31.12.2003	31.12.2002
Soetusmaksumus	1 519 711	0
Akumuleeritud kulum	-274 904	0
Bilansiline jääkväärtus	1 244 807	0
Kapitalirendi kohustus	1 180 429	0

Juhatus liige: _____



30-06-2004

Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

RentEst OÜ poolt on antud kapitalirendile järgmised varad:

Autod ja muud transpordivahendid	31.12.2003	31.12.2002
Soetusmaksumus	188 154	0
Kapitalirendi laekumine 2003.a	42 793	0
Bilansiline jääkväärtus	145 361	0
Kapitalirendi nõude laekumine 2004.a	39 073	
Kapitalirendi nõude laekumine 2005.a	43 647	
Kapitalirendi nõude laekumine 2006.a	48 765	
Kapitalirendi nõude laekumine 2007.a	13 876	
Lõplik laekumise tähtaeg	15.04.2007	

Lisa 6. Kasutusrent

Saadavad kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. RentEst OÜ sai renditulu 2003.a kasutusrendilepingutest kokku 420 952 krooni.

Lisa 7. Kapitalirendi kohustus

Pikaajalised kohustused	Kapitalirendi kohustus
Võlgnevuse jääk 31.12.2002	0
Kohustuste suurenemine	1 627 357
Kohustuste tasumine	446 928
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	1 180 429
Kohustuste tasumine	
2004.a	331 587
2005.a	319 538
2006.a	290 848
2007.a	238 456

Juhatuses liige: _____



Lisa 8. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2002	31.12.2003
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	504
Sotsiaalmaks	0	660
Käibemaks	-21 177	-15 841
Töötuskindlustusmaks	0	30
Pensionikindlustus	0	40
Kokku	-21 177	-14 607

Lisa 9. Viitvõlad

	31.12.2002	31.12.2003
Võlad töövõtjatele	0	718
Puhkusekohustus	1335	2574
Kokku	1335	3292

Juhatuse liige: _____



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

RentEst OÜ jaotamata kasum on:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	15 871 krooni
2003.a puhaskasum	23 283 krooni
Kokku jaotamata kasum	39 154 krooni

Juhatus teeb ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Kohustuslikku reservkapitali	4 000 krooni
2. Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb	35 154 krooni



Maldon Ots
Juhataja

Juhatuse liige:  _____

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2003. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust . Aruanne on kinnitatud 29.03.2004.a.

Maldon Ots Juhatuse liige



29.03.2004

Juhatuse liige:



30 -06- 2004

[illegible]

Maldon Ots juhataja