

15 -10- 2004

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2003/2004

L-164

Madli Juhani

KONTROLLITUD

Ärinimi:	RAHAPAIGUTAMISE OÜ
Äriregistri kood:	10893163
Aadress:	Koidu 81-20, 10139 Tallinn
Telefon:	+3726481010
Faks:	+3726720178
Elektronpost:	mihkel@rap.ee
Majandusaasta algus:	01.07.2003
Majandusaasta lõpp:	30.06.2004

Lisatud dokumendid: Osanike nimekiri koosoleku kuupäeva seisuga

Kasumi jaotamise otsus

Dokument koosneb 12 leheküljest
Rahapaigutamise OÜ majandusaasta aruanne

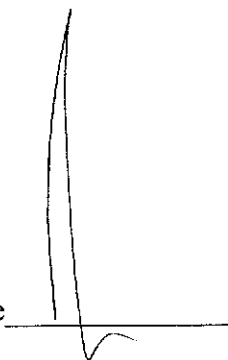
Juhatuse liige

SISUKORD

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

15 -10- 2004

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 1 Maksude võlgnevused ja ettemaksed	10
Lisa 2 Põhivara liikumine	10
Lisa 3 Omakapital	10
Lisa 4 Realiseerimise netokäive	11
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 6 Pikaajalised kohustused	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12



2003/2004. AASTA TEGEVUSARUANNE

15.10.2004

Rahapaigutamise OÜ alustas tegevust 2002. aasta oktoobris ja ettevõtte „põhitegevuseks” on raamatupidamise teenuste ja sellega kaasneva konsultatsiooni osutamine. Käesoleval majandus aastal laiendati ettevõtte tegevust. Alustati uue tegevusega, milleks on sõiduautode rent ja müük

2003/2004 majandusaastal oli ettevõtte käive 1 463 tuhat krooni. Eestis müüdi teenuseid 1 463 tuhande krooni eest, mis moodustab ettevõtte käibest 100%

2003/2004 majandusaastal ei töötanud Rahapaigutamise OÜ ühtegi töötajat ja palka ei makstud. Juhatusel liikmetele nendes organites osalemise eest täiendavaid tasusid ei makstud.

Kokkuvõttes võib 2003/2004 aasta majandusaastat pidada ettevõttele suhteliselt edukaks, kuna on loodud piisav alus ettevõtte edasiseks arenemiseks.

Mihkel Kõrgmaa

Juhatusel liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15.10.2004

RAHAPAIGUTAMISE OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklareerib raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 12 toodud RAHAPAIGUTAMISE OÜ 2003/2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab RAHAPAIGUTAMISE OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 15.07.2004 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- RAHAPAIGUTAMISE OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus liige
Mihkel Kõrgmaa

Juhatus liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

RAAMATUPIDAMISBILANSS

15-10-2004

	Lisa	30.06.2004	30.06.2003
AKTIVA			
Raha ja pangakontod		6 894	43 202
Ostjatelt laekumata arved		387 680	7 823
Maksude ettemaksed	1	4 650	6 616
Muud ettemakstud kulud		1 190	0
KÄIBEVARA KOKKU		400 414	57 641
Masinaid ja seadmed	2	1 338 302	0
Inventar	2	51 058	34 500
Akumuleeritud kulum	2	-41 440	-2 875
PÕHIVARA KOKKU	2	1 347 920	31 625
VARAD KOKKU		1 748 334	89 266
PASSIVA			
Kapitalirendi tagasimaksed järgmisel perioodil	3	123 307	0
Hankijatele tasumata arved		103 909	38
Maksuvõlad	1	11	11
Muud lühiajalised kohustused		185 000	1 150
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		412 227	1 199
Pikaajalised kapitalirendi kohustused	6	846 071	0
PIKA-JA LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1 258 298	1 199
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 067	0
Aruandeperioodi kasum		441 969	48 067
OMAKAPITAL KOKKU	3	490 036	88 067
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 748 334	89 266

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

15.10.2004

KASUMIARUANNE

	Lisa	2003/2004	01.10.02-30.06.03
Realiseerimise netokäive	4	1 463 075	459 644
ÄRITULUD KOKKU		1 463 075	459 644
Kaubad, toore, materjal		875 213	110 460
Mitmesugused tegevuskulud		81 981	313 231
Põhivara kulum	2	38 565	2 875
Muud ärikulud		0	11
ÄRIKULUD KOKKU		995 759	426 577
ÄRIKASUM		467 316	33 067
Muud finantstulud		0	15 000
Muud finantskulud		- 11 293	0
FINANTSTULUD/KULUD KOKKU		- 11 293	15 000
KASUM ENNE TULUMAKSU		456 023	48 067
ETTEVÖTTE TULUMAKS		14 054	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(- KAHJUM)		441 969	48 067

Juhatuse liige

15 -10- 2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2003/2004	03.10.02-30.06.03
Aruandeaasta puhaskasum	0	+ 48 067
Aruandeaasta ärikasum	+467 316	0
Kulum	+ 38 565	+ 2 875
Tulu finantsinvesteeringu müügist	0	-15 000
Käibevara muutus (v.a. raha)	- 379 081	-14 439
Kohustuste muutus	+ 287 721	+ 1 199
Makstud intressid	-11 293	
Väljamakstud dividendide tulumaks	-14 054	
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	+ 389 174	+ 22 702
Põhivara soetus	- 110 792	- 34 500
Põhivara soetus kapitalirendi korras	- 274 690	0
Finantsinvesteeringu soetamine	0	-500 000
Finantsinvesteeringu müük	0	+ 515 000
RAHAVOOG INVESTEERIMISTEGEVUSEST	- 385 482	- 19 500
Väljamakstud dividendid	- 40 000	0
Võetud laen	0	+ 500 000
Tagasi makstud laen	0	- 500 000
RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	- 40 000	0
RAHAJÄÄGI MUUTUS	-36 308	+ 3 202
RAHA JÄÄK PERIOODI ALGUSEKS	43 202	40 000
RAHA JÄÄK PERIOODI LÕPUKS	6 894	43 202

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE 15.10.2004

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Omakapital 01.10.2002	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	48 067	48 067
Omakapital 30.06.2003	40 000	0	0	48 067	88 067
Osade arv	1	a` 40 000			

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Omakapital 30.06.2003	40 000	0	0	48 067	88 067
Kanded vastavalt üldkoosoleku otsusele	0	+ 4 000	+ 44 067	-48 067	0
Väljamaks dividendideks	0	0	- 40 000	0	- 40 000
Aruandeaasta kasum	0	0	0	441 969	441 969
Omakapital 30.06.2004	40 000	4 000	4 067	441 969	490 036
Osade arv	1	a` 40 000			

Täiendavat informatsiooni omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 3.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

15.10.2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED.

Rahapaigutamise OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on sätestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

RAHAPAIGUTAMISE OÜ 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 arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse eraldi iga konkreetse kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle 2 aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad :

- Masinad ja seadmed 10 - 25 % aastas
- inventar 25 - 40 % aastas

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30.06.2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

LISA 1. MAKSUDE VÕLGNEVUSED JA ETTEMAKSUD.

	Saldo 30.06.03 +võlg - ettemaks	Saldo 30.06.03 +võlg - ettemaks
Käibemaks	- 4 650	- 6 616
Eelneva maksu intress	+ 11	+ 11

LISA 2. PÕHIVARA LIIKUMINE.

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 30.06.03	0	34 500	34 500
Soetused	1 338 302	16 558	1 354 860
Soetusmaksumus 30.06.04	1 338 302	51 058	1 389 360
Kulum 30.06.03	0	- 2 875	- 2 875
Arvestatud kulum	- 27 801	- 10 764	- 38 565
Kulum 30.06.04	- 27 801	-13 639	- 41 440
Jääkväärtus 30.06.03	0	31 625	31 625
Jääkväärtus 30.06.03	1 310 501	37 419	1 347 920

LISA 3. OMAKAPITAL

Osaühing asutati 01.10.2002 osakapitaliga 40 000 krooni. Osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 40 000 krooni. Põhikirja järgi on ettevõtte miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 400 000 krooni.

LISA 4. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

SISSE TULNUD

Rahapaigutamise OÜ realiseerimise netokäive jaguneb geograafiliste piirkondade ja tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2003/2004
Eesti	1 463 075
Kokku	1 463 075
Tulud autode müügist	811 102
Tulud autode rendist	338 331
Tulud raamatupidamiseteenuste osutamisest	313 642
Kokku	1 463 075

LISA 5. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte omanikke, tütarettevõtteid, töötajaid, juhatuse liikmeid ning nende lähikondlasi.

Rahapaigutamise OÜ on 2003/2004.a. ostnud ja müünud kaupu järgmistelt seotud osapooltelt:

		Ost*	Müük*	Kohustus 30.06.2004	Nõue 30.06.2004
OÜ Simar		127 800	326 776	0	0
OÜ Merkest		0	30 000	0	35 400
Kokku		127 800	356 776	0	35 400

*-neto summad

Kõik tehingud on toimunud turuhindades.

LISA 6. PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Rahapaigutamise OÜ rendib kapitalirendi korras Ühisliisingult kahte maasturit WV Touareg. Liisingud lõppevad 2009 aasta teises kvartalis.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

15 -10- 2004

Juhatus on koostanud 2003/2004. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.....

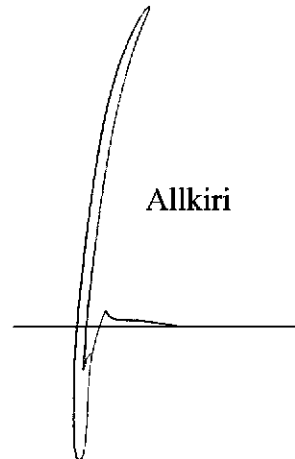
Kuupäev

Allkiri

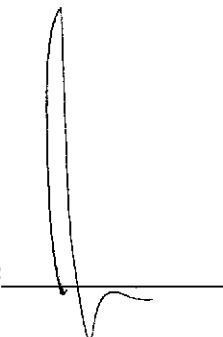
Mihkel Kõrgmaa

Juhatus liige

31.08.2004

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long vertical stroke and a horizontal crossbar.

Juhatus liige

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long vertical stroke and a horizontal crossbar.

RAHAPAIGUTAMISE OÜ KASUMI JAOTAMISE OTSUS

15.10.2004
SISSE TULNUD

Jaotamata kasumi jääk seisuga 30.06.2004

+ 4 067

Aruandeaasta kasum 2003/2004 a.

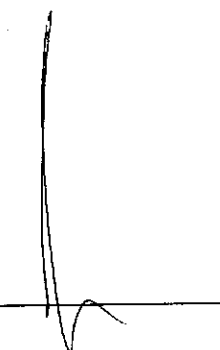
+441 969

Väljamaksmine dividendideks

- 200 000

Kasum pärast aastaaruande kinnitamist

+ 246 036



SISSE TULNUD

RAHAPAIGUTAMISE OÜ

OSANIKE NIMEKIRI KOOSOLEKU KUUPÄEVA SEISUGA 15 -10- 2004

1.Mihkel Kõrgmaa Tallinn

i.k 37909260382 1 osa 40 000.-

