

OÜ RIKAL

Harju Maakohus
2005.a. majandusaasta aruanne

0303 TULNUD

03-04-2006

13

Madli Juhani

OÜ RIKAL

2005. aasta majandusaasta aruanne

CONTROLITUD

Põhitegevusala	Kaubandus ja vahendustegevus
Aadress	Magdaleena 3-6, 11312 Tallinn, Eesti Vabariik
Registrikood	10175338
Telefon	3 726 502 522
Faks	3 726 502 522
E-post	tarvo@rikal.ee
Koduleht	www.rikal.ee
Tegevjuht	Tarvo Kallas
Aruandeaasta algus	1.01.2005
Aruandeaasta lõpp	31.12.2005

03-04-2006

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Maksud.....	10
Lisa 3 Müügitulu.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 5 Omakapital.....	10
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....	11
JUHATAJA ALLKIRI 2005. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	13

TEGEVUSARUANNE

Üldinfo

OÜ Rikali põhitegevusaladeks on:
Audiitorkontroll ja raamatupidamisteenuste osutamine
Kaubandus ja vahendustegevus
Mitmesugused teenustööd
Arvutitarkvara projekteerimine ja programmeerimine

Äritegevuse ülevaade

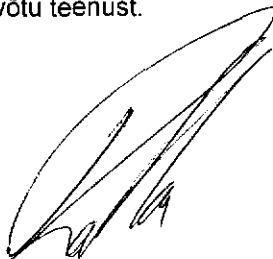
2005.aastal oli OÜ Rikal käive 192 tuhat krooni, mis oli 2,4 korda suurem kui 2004. aastal.
Kasum oli 122 tuhat krooni (2004.a. - 4500 krooni.)

2006.a. on plaanis tegevust laiendada.

Töötajad

2005.a. firmas põhikohaga töötajaid ei olnud ning töötasu ei makstud.
Kasutati alltöövõtu teenust.

Tarvo Kallas
Juhataja



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rikal juhataja deklareerib oma vastutust 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistevaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rikal finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Rikal tegevus on jätkuv.

Juhataja
Tarvo Kallas



01.03.....2006.a.

RAAMATUPIDAMISE ARUANDEPÕHIARUANDED

BILANSS

	31.12.2005	31.12.2004	Lisad
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	46 512	10 744	
Nõuded ostjate vastu	2 268		
Maksude ettemaks	5 405	1849	2
Käibevara kokku	54 185	12 593	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Hooned ja ehitised	76 921	76 921	
Masinate ja seadmed	33 898		
Muu inventar	12 398	12 398	
Akumuleeritud põhivara kulum	-26 297	-18 841	
Materiaalne põhivara kokku	96 920	70 478	4
Põhivara kokku	96 920	70 478	
AKTIVA (varad) KOKKU	151 105	83 071	
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Hankijatele tasumata arved	526		
Viitvõlad kokku		54 556	
Lühiajalised kohustused kokku	526	54 556	
KOHUSTUSED KOKKU	526	54 556	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	5
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-15 485	-20 001	
Aruandeaasta kasum	122 064	4 516	
OMAKAPITAL KOKKU	150 579	28 515	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	151 105	83 071	

KASUMIARUANNE

Skeem 2

	2005.a.	2004.a.	Lisad
Müügitulu	191 947	79 911	3
Müüdnud teenuste kulu	-64 791	-74 827	
Brutokasum	127 156	5 084	
Turustuskulud		0	
Üldhalduskulud	-3 597	-583	
Muud äritulud	283	15	
Muud ärikulud	-1 778	0	
Ärikasum	122 064	4 516	
Aruandeaasta puhaskasum	122 064	4 516	

Juhataja



RAHAVOO ARUANNE

	2005.a.	2004.a.
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	122 064	4 516
Põhivara amortisatsioon	7 456	2 881
Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Nõuded ostjate vastu	-2 268	
Maksude ettemaksed	-3 556	-1 523
Hankijatele tasumata arved	526	
Viitvõlad	-54 556	25 236
Kõik rahavood äritegevusest	69 666	31 110
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost	-33 898	-47 319
Kõik rahavood investeerimistegevusest	-33 898	-47 319
Rahavood kokku	35 768	-16 209
Ettevõtte rahajäägi muutus		
Raha ja pangakontode jääk perioodi alguses	10 744	26 953
Raha ja pangakontode jääk perioodi lõpus	46 512	10 744
	35 768	-16 209

Juhataja

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
31.12.2003	40 000	4 000	-20 001	23 999
2004.a. Kasum			4 516	4 516
31.12.2004	40 000	4 000	-15 485	28 515
31.12.2004	40 000	4 000	-15 485	28 515
2005.a. Kasum			122 064	122 064
31.12.2005	40 000	4 000	106 579	150 579

Juhataja

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**Lisa 1****Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

OÜ Rikal 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Rikal 2005. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest

OÜ Rikal kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

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

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulikkus tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja ehitised	5-10%
Muu inventar ja sisseseade	20-40%

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab üle 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahavooguse aruandes kajastatakse kassasolevat raha ja arvelduskontode jääke.

Lisa 2**Maksud**

	2005.a.	2004.a.
Käibemaksu ettemaks	5 405	1 849

Juhataja



Lisa 3

Müügitulu

Oü Rikal neto realiseerimiskäive

	2005.a.	2004.a.
Teenused Eestis	191 947	79 911

Lisa 4

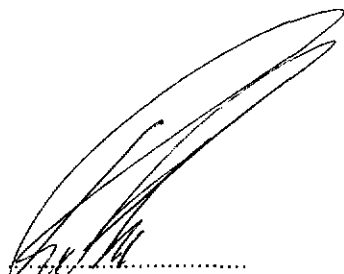
Materiaalne põhivara

	Ehitised	Muu inventar	Masinad, seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003.a	42 000			42 000
Soetatud 2004.a.	34 921	12398		47 319
Soetusmaksumus 31.12.2004.	76 921	12 398		89 319
Soetatus 2005.a.			33 898	33 898
Soetusmaksumus 31.12.2005.	76 921	12 398	33 898	123 217
Akumuleeritud kulum 31.12.2003.	-15 960			-15 960
Arvestatud kulum 2004	-1 641	-1240		-2 881
Akumuleeritud kulum 31.12.2004.	-17 601	-1 240		-18 841
Arvestatud kulum 2005	-3 846	-2 479	-1 130	-7 455
Akumuleeritud kulum 31.12.2005.	-21 447	-3 719	-1 130	-26 296
Jääkmaksumus 31.12.2004.	59 320	11 158		70 478
Jääkmaksumus 31.12.2005.	55 474	8 679	32 768	96 921

Lisa 5

Omakapital

Seisuga 31.12.2005 jaguneb ettevõtte osakapital 4 000 osakut nimiväärtusega 10 krooni.



03-04-2006

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 486
2005.a. aruandeaasta kasum	122 064
Dividend 1994-1999. aastate kasumist	-100 000
Suunata eelmiste aastate jaotamata kasumisse (kahjumisse)	22 064
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	6 578

Juhataja

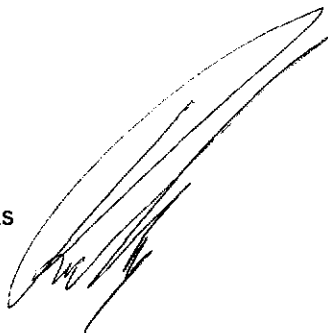
Tarvo Kallas



JUHATAJA KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ Rikal 2005.a. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt:

Juhataja
Tarvo Kallas



Tallinn 01.03 2006.a.

OSANIKE NIMEKIRI

NIMI	ISIKUKOOD	RESIDENTSUS	AADRESS	OSASUURUS NIMIVÄÄRTUSES
1. TARVO KALLAS	38103290264	Eesti	Magdaleena 3-6 Tallinn, 11312	40 000

