

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28-06-2007

14

.....
Mariis Naamson

R & M INVESTEERINGUD OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2006.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006.a.

Ettevõtte nimetus: OÜ R & M INVESTEERINGUD

Äriregistri kood 10330810

Aadress: 10612 Tallinn, Rohu 18A-15

Tegevjuht: R.Touart

Telefon: 6 738 015 **Faks:** 6 738 015

Põhitegevusala: raamatupidamisteenused

Omandivorm: eraomand

Raamatupidaja: M.Jürgenson tel. 6 738 015

Esitamise kuupäev:



Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2006. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ R & M INVESTEERINGUD kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2004. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ R & M INVESTEERINGUD üldkoosolek 14. juunil 2007. aastal.

Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi

allkiri

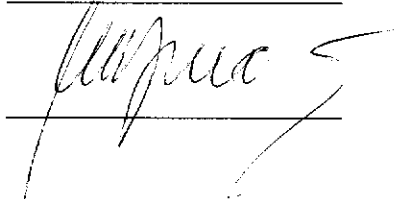
kuupäev

Raivo Touart



14. 06. 07

Mai Jürgenson



14. 06. 07



Sisukord

Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne	10
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Maksuvõlad	12
Lisa 3. Aktsiad ja mud väärtpaberid.....	12
Lisa 4. Laenukohustus.....	12
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	12
Majandusaasta kasumijaotamise otsus	13
Osanike nimekiri	14

2006. aasta tegevusaruanne

OÜ R & M Investeeringud alustas tegevust oktoobris 1997. aastal. Osaühingu põhitegevuseks on raamatupidamisteenuste osutamine, arvutiprogrammide müük ja hooldus.

Ettevõtte on tegutsenud 10 aastat

Põhiliseks tegevusvaldkonnaks on jäänud raamatupidamise teenuste osutamine.

Äritegevus

2006. aastal teenis ettevõtte müügitulu 246,3 tuhat krooni, millest moodustas 100% raamatupidamise teenuste osutamine.

Muud finantstulud olid 62,4 tuhat krooni, mille moodustas saadud dividendid 9.0 tuhat krooni ja aktsiate ümberhindamine ning pangaintressid 53,4 tuhat krooni.

2006. a. puhaskasum oli 53,4 tuhat krooni

2007. aastal käibe kasvu ja olulisi muudatusi tegevusvaldkondades ning uusi investeeringuid ei planeerita.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2006	2005
Maksevõime kordaja	35,84	23,82
Võlakordaja	24,94%	19,41%
Koguvara käibekordaja (ROA)	22,1%	-
Omakapitali tulusus (ROE)	30,5%	-

Suhtarvude leidmise meetodika:

Maksevõime kordaja	Käibevara/ Lühiajalised kohustused
Võlakordaja	Koguvõlg/ Koguvara
Koguvara käibekordaja	Puhaskasum/ Koguvara
Omakapitali tulusus	Puhaskasum/ Omakapital

Töötajad

Juhatuse liikmele maksti tasu koos sotsiaalmaksuga 25270 krooni. Tööjõukulud olid aruandeaastal koos maksudega 112364 krooni.



Juhatuse deklaratsioon

OÜ R & M Investeeringud juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ R & M Investeeringud jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 14. juunil 2007.a..

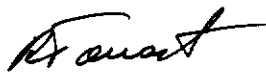
Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi

allkiri

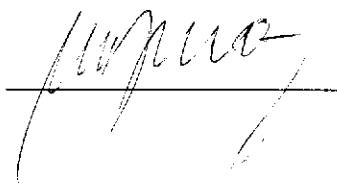
kuupäev

Raivo Touart



14.06.07

Mai Jürgenson



14.06.07 a.



BILANSS		31.12.2006	01.01.2006
Aktiva			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	10873	11944
Aksiad ja muud väärtpaberid	Lisa 3	230632	138143
Ostjatelt laekumata arved		1000	1000
Käibevara kokku		242505	151087
Aktiva kokku		242505	151087
Passiva			
Lühiajaline laen	Lisa 4	0	23000
Maksuvõlad	Lisa 2	6766	6341
Lühiajalised kohustused kokku		6766	29341
Pikaajaline laen	Lisa 4	60500	0
Pikaajalised kohustused kokku		60500	0
Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		77746	102787
Aruandeaasta kasum/-kahjum		53493	-25041
Omakapital kokku		175239	121746
Passiva kokku		242505	151087



Kasumiaruanne, skeem 1

	2006 a.	2005a.
Müügitulu	246250	247780
Äritulud kokku Lisa 5	246250	247780
Ärikulud:		
kaubad, toore, materjal, teenused	117511	138983
Tööjõukulud	137634	142932
s.h. palgakulu	103097	109359
sotsiaalmaksud	34519	33389
töötuskindlustusmakse	18	184
Ärikulud kokku	255145	281915
Ärikasum	-8895	-34135
Finantstulud-ja kulud:		
Muud finantstulud-ja kulud	62388	9094
Kasum majandustegevusest	53493	-25041
Aruandeaasta puhaskasum	53493	-25041



Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Reserv-Eelnevate kapital perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 01.12.2002	40000	4000 52704	0	96704
2002.a.kasum			23965	23965
Saldo 31.12.2002	40000	4000 52704	23965	120669
2003.a.kasum			12518	12518
jaotamata kasum		36483	-36483	0
Saldo 31.12.2003	40000	4000 89187	0	133187
2004.a.kasum			13600	13600
Saldo 31.12.2004	40000	4000 89187	13600	146787
2005.a.kahjum			-25041	-25041
eelnevad per-d		13600	-13600	0
Saldo 31.12.2005	40000	4000 102787	-25041	121746
Jaotamata kasum		-25041	25041	0
2006.a.kasum			53493	53493
Saldo 31.12.2006	40000	4000 77746	53493	175239

Rahavoogude aruanne

Rahavoog aruandeaasta äritegevusest	2006.a.	2005.a.
kasum	53493	-25041
bilansirühmade kokkuvõtete muutused:		
maksuvõlad	425	727
ostjatelt laekumata arved	0	-1000
hankijatele tasumata arved	0	-870
Kokku rahavoog aruandeaasta äritegevusest	53918	-26184
Saadud laenu	37500	23000
Ostetud aktsiaid	-92489	-25493
Rahavoog investeerimisest	-54989	-2493
kassa ja pangakontode jääk 01.01.2006	11944	40621
kassa ja pangakontode jääk 31.12.2006	10873	11944
Kokku rahajäägi muutus	-1071	-28677



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood. Kapitalirent lõppes aruandeaastal.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Puhkusetasud on välja makstud.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Lisa 1. Raha, pangakontod ja väärtpaberid

	2006	2005
Sularaha kassas	495	3682
Pangakontod, EEK	10378	8264
Kokku	10873	11944

Lisa 2. Maksuvõlad

	31.12.2006		01.01.2006	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		3960		3847
Isiku tulumaks		2746		2362
Töötuskindl.maks		0		45
Kogumispensionimaks		60		87
KOKKU:		6766		5614

Lisa 3. Aktsiad ja väärtpaberid

2005 on soetatud Tallinki aktsiaid tk 309, varasemast perioodist on Telekomi aktsiad tk 1000.

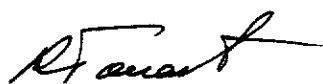
Aruandeaatal on soetatud Olümpic Casino aktsiad tk 500

Lisa 4. Laenu kohustused

1 .Ramapro OÜ 60500 4% 31.12.2010.a.

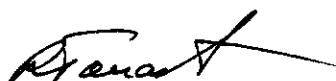
Lisa 5. Müügitulu 2006.a.

Turgude nimetus	Üldine neto-geograafilises lõikes	realiseerimis-käive	Sealhulgas tegevusalade lõikes raamatupidamis-teenused	arvutitarkvara müük ja hooldus
Eesti Vabariik	246250	246250	0	



2006 aasta kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2006a lõpus	77746
2006 aasta aruandeaasta kasum/-kahjum	53493
Reservkapitali moodustamiseks	0
Dividendidena jaotamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2006a. majandusaasta aruande kinnitamist	131239



OÜ R & M Investeeringud osanike nimekiri

1. **Raivo Touart**, isikukood 35102020280, aadress Tallinn, Lastekodu 3-29, osa nimiväärtus 20000.- krooni,
2. **Mai Jürgenson**, isikukood 45506270272, aadress Tallinn Rohu 18A-15, osa nimiväärtus 20000. - krooni.

