

OÜ RIKAL

274433
2006.a. majandusaasta aruanne

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

25 -09- 2007

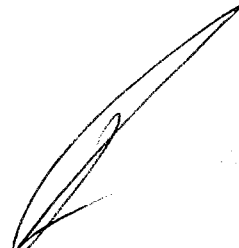
OÜ RIKAL

M
KRISTEL LEN

2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress	Magdaleena 3-6, 11312 Tallinn, Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10175338
Telefon:	3 726 502 522
Faks:	3 726 502 522
E-mail:	tarvo@rikal.ee
Koduleht:	www.rikal.ee
Põhitegevusala:	Kaubandus- ja vahendustegevus
Aruandeaasta algus:	1.01.2006
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2006

Juhataja



Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 2 Maksud.....	10
Lisa 3 Müügitulu.....	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 5 Omakapital.....	11
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....	12
JUHATAJA ALLKIRI 2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	13

Juhataja

TEGEVUSARUANNE**Üldinfo**

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

Äritegevuse ülevaade

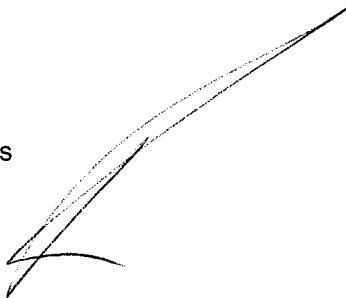
2006.aastal oli OÜ Rikal käive 190 tuhat krooni, mis oli sama suur kui 2005. aastal.
Kasum oli 50 tuhat krooni (200.a. - 122 tuhat krooni.)

2006.a. on plaanis tegevust laiendada.

Töötajad

2006.a. firmas põhikohaga töötajaid ei olnud ning töötasu ei makstud.
Kasutati alltöövõtu teenust.

Tarvo Kallas
Juhataja



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhataja kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

OÜ Rikal juhataja deklareerib oma vastutust 2006.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



3.062007.a.

BILANSS

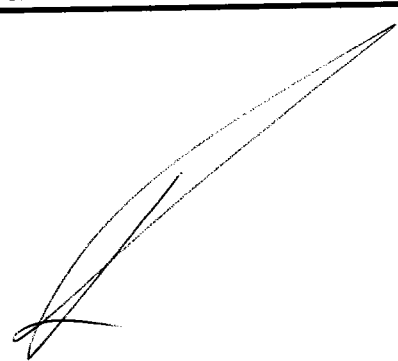
	31.12.2006	31.12.2005	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha	19 344	46 512	2
Nõuded ostjate vastu	4 909	2 268	
Maksude ettemaks		5 405	2
Varud	28 211		
Käibevara kokku	52 464	54 185	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	92 011	96 920	3
Põhivara kokku	92 011	96 920	
VARAD KOKKU	144 475	151 105	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused	10 000		
Hankijatele tasumata arved	3131	526	
Maksuvõlad	1 017		
Dividendivõlad	30 000		
Lühiajalised kohustused kokku	44 148	526	
KOHUSTUSED KOKKU	44 148	526	

Omakapital

Osakapital	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 579	-15 485	
Aruandeaasta kasum	49 748	122 064	
OMAKAPITAL KOKKU	100 327	150 579	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	144 475	151 105	


 Juhataja

KASUMIARUANNE

Skeem 2

	2006.a.	2005.a.	Lisad
Müügitulu	189 869	191 947	4
Müüdud teenuste kulu	-128 234	-64 791	
Brutokasum	61 635	127 156	
Üldhalduskulud	-8 830	-3 597	
Muud äritulud	50	283	
Muud ärikulud	-3 107	-1 778	
Ärikasum	49 748	122 064	
Aruandeaasta puhaskasum	49 748	122 064	

Juhataja

RAHAVOO ARUANNE

	2006.a.	2005.a.
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	49 748	122 064
Põhivara amortisatsioon	10 563	7 456
Kahkum põhivaramüügist	3 107	
Bilansirühmade kokkuvõtete muutused		
Nõuded ostjate vastu	-2 641	-2 268
Maksude ettemaksed	5 405	-5 403
Varud	-28 211	
Laenukohustused	10 000	
Hankijatele tasumata arved	2 605	526
Maksuvõlad	1 017	
Viitvõlad	30 000	0
Kõik rahavood äritegevusest	81 593	122 375
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost	-38 422	-33 898
Mõhivara müük	29 661	
Kõik rahavood investeerimistegevusest	-8 761	-33 898
Rahavood finantseerimistegevusest		
Dividendi väljamaks	-100 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-100 000	
Rahavood kokku	-27 168	88 477
Ettevõtte rahajäägi muutus		
Raha ja pangakontode jääk perioodi alguses	46 512	10 744
Raha ja pangakontode jääk perioodi lõpus	19 344	46 512
	-27 168	35 768

Juhataja

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Reservid	Jaotamata kasum	Kokku
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
31.12.2005.	40 000	4 000	106 579	150 579
Dividend			-100 000	-100 000
2006.a. kasum			49 748	49 748
31.12.2006.	40 000	4 000	56 327	100 327

Juhataja

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

OÜ Rikal 2006.a. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

1. Raha ja raha ekvivalendid

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

2. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

3. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

4. Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulikkude 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%

5. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

6. Tehingud välisvaluutas

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

7. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Juhataja

8.Kohustuslik reservkapital

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

9.Rahavoogude aruanne

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

Lisa 2**Raha**

	2006.a.	2005.a.
Sularaha kassas	778	26 845
Pangakontod	18 566	19 667
Raha kokku	19 344	46 512

Lisa 3**Maksud**

	2006.a.	2005.a.
Käibemaksu ettemaks		5 405
Käibemaksu võlg	1017	

Lisa 4**Müügitulu**

Oü Rikal neto realiseerimiskäive

	2006.a.	2005.a.
Teenused Eestis	189 869	191 947

Lisa 5**Materiaalne põhivara**

	Ehitised	Muu inventar	Masinad, seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004.				
Soetusmaksumus	76 921	12 398		89 319
Akumuleeritud kulum	-17 601	-1 240		-18 841
Jääkmaksumus	59 320	11 158		70 478
2005.a. toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul			33 898	33 898
Amortisatsioonikulu	-3 846	-2 479	-1 130	-7 455
Saldo seisuga 31.12.2005.				
Soetusmaksumus	76 921	12 398	33 898	123 217
Akumuleeritud kulum	-21 447	-3 719	-1 130	-26 296
Jääkmaksumus	55 474	8 679	32 768	96 921
2006.a. toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	10 000	28 423		38 423
Müüdud põhivara			-33 898	-33 898
Amortisatsioonikulu	-4 013	-6 551	1 130	-9 434

Juhataja

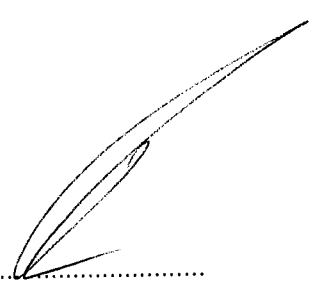
Saldo seisuga 31.12.2006.

Soetusmaksumus	86 921	40 821	0	127 742
Akumuleeritud kulum	-25 460	-10 270	0	-35 730
Jääkmaksumus	61 461	30 551	0	92 012

Lisa 6**Omakapital**

Seisuga 31.12.2006 jaguneb ettevõtte osakapital 4 000 osakut nimiväärtusega 10 krooni.

Juhataja



MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 478
2006.a. aruandeaasta kasum	49 748
Dividend 2006. aasta kasumist	
Suunata eelmiste aastate jaotamata kasumisse (kahjumisse)	
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	56 226

Juhataja

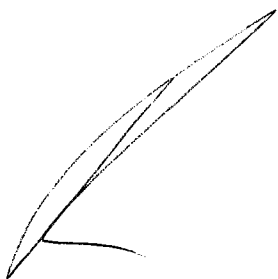
Tarvo Kallas



JUHATAJA KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 5 kuni 11 toodud OÜ Rikal 2006.a. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt:

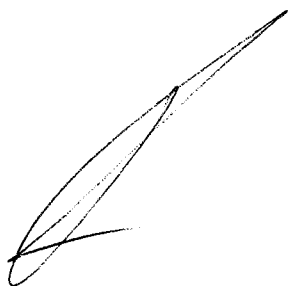
Juhataja
Tarvo Kallas



Tallinn 3.06.2007.a.

OSANIKE NIMEKIRI

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



Juhataja