

323158

Maajärgu Maakohtu
Registriesakond
KESSE TULEMINE

17.09.2008

OÜ Ratel Complex

Imbi Hunt *174*

2007.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Jääraku tee 43, Tallinn
Äriregistri nr.	10546131
Telefon:	503332
E-mail aadress:	
Aruandeaasta algus ja lõpp:	01.01.2007-31.12.2007
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri



Raamatupidamisbilanss

	31.12.2007	1.01.2007
VARA		
Käibevara		
1 Raha ja pangakontod	331 556	318 773
2 Nõuded ostjate vastu	66 104	124 489
3 Muud nõuded	197 200	251 500
4 Maksude ettemaksed	152 886	
Käibevara I osa kokku	747 746	694 762
Põhivara		
5 Materiaalne põhivara	28 407	26 707
Põhivara kokku	28 407	26 707
VARAD KOKKU	776 153	721 469

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Kohustused		
6 Maksuvõlad	22 118	53 135
7 Viitvõlad	49 712	19 930
8 Võlad tarnijatele	116 037	77 916
Kohustused kokku	187 867	150 981
Omakapital		
9 Osakapital	40 000	40 000
10 Eelmiste aastate kasum/kahjum	530 488	375 791
11 Aruandeaasta kasum	17 798	154 697
Omakapital kokku	588 287	570 488

Juhataja



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	776 153	721 469
--------------------------------	---------	---------

Kasumiarunne

	2 007	2006
1 Müügitulu	1 413 309	1 350 508
Äritulud kokku	1 413 309	1 350 508
Kulud		
2 Materjal, ostetud tooted, pooltooted	-746 990	-860 918
3 Mitmesugused tegevuskulud	-129 552	-201 900
4 Tööjõu kulud		
s.h. palgakulu	-381 315	-89 900
s.h. sotsiaalmaksud	-125 833	-29 667
Tööjõu kulud kokku	-507 148	-119 567
5 Põhivara kulum	-13 300	-13 882
Kulud kokku	-1 396 990	-1 196 267
Intressitulud	1 479	457
Aruandeaasta puhaskasum	17 798	154 697

Juhataja



Rahavoogude aruanne

Rahavood põhitegevusest	Lisa nr	2007	2006
Puhaskasum		17 798	154 697
Materiaalse põhivara kulum	4	13 300	13 882
Käibevara jääkide muutus		-40201	-100 264
Lühiajaliste kohustuste muutus		36 886	106 312
Raha sissetulek põhitegevusest		27 783	174627
Rahavood investeerimistegevusest			
Soetatud vara		-15000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-15000	
Rahavood kokku		12 783	174 627
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	318 773	144 146
Raha ja raha ekvivalentide muutus		12 783	174 627
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		331 556	318 773

Juhataja



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2006	40 000	332 458	43 333	415 791
Aruandeperioodi puhaskasum			154 697	
Eelmise perioodi kasum		43 333	-43 333	
Saldo seisuga 01.01.2007	40 000	375 791	154 697	570 488
Aruandeperioodi puhaskasum			17 798	
Eelmise perioodi kasum		-154 697	154 697	
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	221 094	327 192	588 286

Juhataja



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ ratel Complex 2007.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitlusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitlusviisiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha ja raha ekivalendid

Raha ja selle ekivalentidena kajastatakse nii bilansis kui rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, raha arveldusarvel.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses partii keskmise hinnaga. Kütus võetakse arvele keskmise hinnaga, mis koosneb ostuhinnast ja jäägi hinnast.

Varud kantakse kuludesse keskmise hinnaga.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20-30% aastas
- arvutustehnika 20-30% aastas

Finantskohustused

Juhataja



Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.



Lisa 1 Raha , pangakontod

	<u>31.12.2007</u>	<u>01.01.2007</u>
Sularaha kassas	263 895	18 736
Pangakontod	67 661	300 037
Raha ja pangakontod kokku	331 556	318 773

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	<u>31.12.2007</u>	<u>01.01.2007</u>
Ostjatelt laekumata arved	66 104	124 489
Nõuded ostjate vastu kokku	66 104	124 489

Lisa 3 Muud nõuded

	<u>31.12.2007</u>	<u>01.01.2007</u>
Lühiajalised laenud	197 200	251 500
Muud nõuded kokku	197 200	251 500

Juhataja



Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 01.01.2006.a.		
Soetusmaksumus	159 789	159 789
Akumuleeritud kulum	-119 200	-119 200
Jääkmaksumus	40 589	40 589
2006.a. toimunud muudatused		
Amortisatsioonikulu	-13 882	-13 882
Saldo seisuga 01.01.2007.a.		
Soetusmaksumus	159 789	159 789
Akumuleeritud kulum	-133 082	-133 082
Jääkmaksumus	26 707	26 707
2007.a. toimunud muudatused		
Amortisatsioonikulu	-13 300	-13 300
Ostud ja parendused	15000	
Saldo seisuga 31.12.2007.a.		
Soetusmaksumus	174 789	159 789
Akumuleeritud kulum	-146 382	-146 382
Jääkmaksumus	28 407	13 407

Juhataja



Lisa 5 Maksuvõlad

	<u>31.12.2007</u>	<u>01.01.2007</u>
Käibemaks	0	48 826
Kinnipeetud tulumaks	6 490	1 140
Sotsiaalmaks	13 315	2 310
Töötuskindlustusmaksed	363	63
Kohustusliku kogumispensioni makse	596	
Intressid	1 354	796
Maksuvõlad kokku	22 118	53 135

Lisa 6 Viitvõlad

	<u>31.12.2007</u>	<u>01.01.2007</u>
Võlad töövõtjatele	33 022	12 900
Detsembri maksud	16 690	7 030
Viitvõlad kokku	49 712	19 930

Lisa 7 Omakapital

	<u>31.12.2007</u>	<u>01.01.2007</u>
Omakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	40	40
Osade nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 8 Müügitulu

	<u>31.12.2007</u>	<u>01.01.2007</u>
Telefonide ost ja müük		525 075
Juuksehooldusvahendite müük	756 010	140 811
Juuksuriteenus	193 160	
Transporditeenus	464 139	684 622
Kokku müügitulu	1 413 309	1 350 508

Juhataja



Lisa 9 Kaubad, materjal, teenused

	2007	2006
Materjal	581 190	624 418
Sisseostetud teenused	165 800	218 500
Kaubad, materjal, teenused kokku	746 990	860 918

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Ratel Complex juhatus otsustas kasumi jaotada järgmiselt

1. OÜ Ratel Complex otsustas jätta 2007 aasta kasumi jaotamata.

Juhataja



OÜ Ratel Complex **JUHATUS**

On koostanud 2007. aasta raamatupidamise aastaaruande, tegevusaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Raamatupidamise aastaaruande bilansimahuks on 776 153 krooni.

Esitatud majandusaasta aruanne koosneb:

- 1 raamatupidamise aastaaruandest
- 2 tegevusaruandest
- 3 kasumi jaotamise ettepanekust

Äriühingu juhatuse allkirjad:

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatus liige	Meelis Kräämann	24.06.2008	

Juhataja



OÜ Ratel Complex osakapital jaguneb järgmiselt

100 % Meelis Krämann 37307170355 Tallinn, Jääraku tee 43

Juhataja



Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	12
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3 Muud nõuded	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Maksuvõlad	14
Lisa 6 Viitvõlad	14
Lisa 7 Omakapital	14
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Kaubad, materjal, teenused	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
Juhatuse allkirjad 2007.a. majandusaasta aruandele	16



ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Ratel Complex põhitegevus on telefonide ost, müük ja koolitustegevus ja transporditeenuste osutamine, sõiduautode ja väikebusside müük, juuksehooldusvahendite internetimüük Eestis., juuksuriteenuse osutamine.

EMTAK-koodid

45111 Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük [Vaata kirjeldust]

47911 Jaemüük posti või Interneti teel

49411 Kaubavedu maanteel

96021 Juuksuri- ja muu iluteenindus

Juriidiline aadress:

Jääraku tee 43, Tallinn

Äriregistri nr.

10546131

Telefon:

503332

Juhataja



OÜ Ratel Complex tegevusaruanne.

OÜ Ratel Complex põhitegevus on telefonide ost, müük ja koolitustegevus ja transporditeenuste osutamine ning interneti vahendusel juuksehooldusvahendite müük samuti juuksuri teenus.

49411-Kaubavedu maanteedel

47911-Jaemüük posti või interneti teel

45111 Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük

OÜ Ratel Complex töötajate 2007 aasta detsembri seisuga arv 4, 2007 .aasta palgafond on 381 315 krooni . Keskmine töötajate palk on 7 444 krooni

Osaühingu juhatuse hinnangul oli 2007 majandusaasta finants- ja majandusseis rahuldav. 2007a. tööõnnetusi ei toimunud.

Järgnevalt esitame olulisemad suhtarvud ettevõtte majandustegevuse analüüsiks:

	2007	2006
Käibe kasv (kahanemine)	4,65 %	80,5%
Puhasrentaablus	1,25 %	11,45%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,98	4,6
ROA	2,29 %	21,44%
ROE	3,02 %	27,11%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2007 – müügitulu 2006) / müügitulu 2006 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

□ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

□ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

□ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Juhataja



Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1-17 toodud OÜ Ratel Complex raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestus põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Ratel Complex on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Meelis Krääman
Juhataja

Juhataja

