

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30-06-2004

13 lk 38571
.....

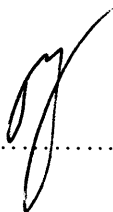
ew

OÜ RAKALL

2003.a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress :	Rõõmu tee 16 – 5 Tartu 51013 Eesti Vabariik
Registrikood :	10254747
Telefon :	50 15 825
Majandusaasta algus :	01.01.2003.a.
Majandusaasta lõpp :	31.12.2003.a.
Tegevjuht :	Raido Mägi

Juhatuses liige



30-06-2004

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 1. Maksud	9
Lisa 2. Varud	9
Lisa 3. Materiaalne põhivara	9
Lisa 4. Omakapitali muutuste aruanne	10
Lisa 5. Realiseerimise netokäive.....	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	11
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele.....	12

Juhatuse liige.....
allkiri /

30-06-2004

Tegevusaruanne

.....

2003.aastal oli OÜ Rakall netokäive 706.072,- krooni. OÜ Rakall põhitegevuseks 2003.aastal oli transporditeenuste osutamine ja transpordivahendite rendileandmine. Käibest 38.983,- krooni ulatuses müüdi edasimüümise eesmärgil 2002.a. ja 2003.a. soetatud transpordivahendeid. Enamus transporditeenustest osutati Eestis. Komandeeringud busside ostmiseks toimusid põhiliselt Norrasse.

2003.a. soetati täiendavalt mitu erineva istekohtade arvuga bussi transporditeenuste optimaalsemaks osutamiseks.

2003.aastal oli ettevõttes kaks palgalist töötajat. Töötasukulud kokku moodustasid 42.200,- krooni, millele lisandus sotsiaalmaksu kulu 13.926,- krooni ja töötuskindlustusmaks 211,- krooni.

OÜ Rakall juhatuse liikmed on üheliikmelised. Juhatuse funktsioone täidab juhataja. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

2004.aastal planeerime jätkuvalt tegeleda transporditeenuste osutamisega ja vajadusel vahetada välja teenuste osutamiseks vajalikud transpordivahendeid (kasutatud busside ost-müük).

Juhatuse liige.....

allkiri /

TARTU MAAKOHU
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

3 0-06- 2004

Raamatupidamise aastaaruanne

.....

Juhatusdeklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Rakall 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Rakall finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatusesimees.....

Raido Mägi

/ nimi ja allkiri /

3 0 -06- 2004

OÜ Rakall

2003.a. majandusaasta aruanne

Bilanss

VARAD	31.12.2003	31.12.2002	Lisa nr.
Käibevara			
Raha ja pangakontod	57.675,00	26.265,00	
Ostjatelt laekumata arved	22.152,00	47.028,00	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300,00	13.195,00	1
Ettemaksud hankijatele	396,00	1.000,00	
Ostetud kaubad müügiks	159.883,00	152.711,00	2
Käibevara kokku:	240.406,00	240.199,00	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	216.434,00	200.934,00	
Inventar (soetusmaksumuses)	8.000,00	0	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	- 58.185,00	- 13.298,00	
Materiaalne põhivara kokku :	166.249,00	187.636,00	3
VARAD KOKKU:	406.655,00	427.835,00	

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused			
Saadud lühiajalised laenud	25.000,00	100.000,00	
Hankijatele tasumata arved	4.365,00	0	
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	2.600,00	2.100,00	
Maksuvõlad	11.208,00	1.408,00	1
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	4.600,00	3.200,00	
Muud viitvõlad	1.930,00	14.682,00	
Viitvõlad kokku :	6.530,00	17.882,00	
Lühiajalised kohustused kokku:	49.703,00	121.390,00	
Omakapital			
Osakapital	40.000,00	40.000,00	
Kohustuslik reservkapital	4.000,00	4.000,00	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	262.445,00	176.245,00	
Aruandeaasta kasum (- kahjum)	50.507,00	86.200,00	
Omakapital kokku :	356.952,00	306.445,00	4
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU:	406.655,00	427.835,00	

Juhatuse liige
/ allkiri /

3 0-06- 2004

OÜ Rakall

2003.a. majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne

ÄRITULUD	2003.a.	2002.a.	Lisa nr.
Realiseerimise netokäive	706.072,00	966.957,00	5
Muud äritulud	0	11.500,00	
Äritulud kokku :	706.072,00	978.457,00	
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	354.042,00	470.385,00	
Mitmesugused tegevuskulud	182.807,00	324.285,00	
Tööjõu kulud :			
Palgakulu	42.200,00	38.400,00	
Sotsiaalmaksud	13.926,00	12.672,00	
Töötuskindlustusmaksud	211,00	208,00	
Tööjõu kulud kokku :	56.337,00	51.280,00	
Põhivara kulum	44.887,00	10.524,00	3
Muud ärikulud	17.286,00	36.088,00	
Ärikulud kokku :	655.359,00	892.562,00	
Ärikasum (- kahjum)	50.713,00	85.895,00	
FINANTSTULUD			
Muud intressi- ja finantstulud	53,00	457,00	
FINANTSKULUD			
Kahjum valuutakursi muutustest	259,00	152,00	
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)	50.507,00	86.200,00	

Juhatuse liige

/ allkiri /

3 0 -06- 2004

OÜ Rakall

2003.a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)

Rahavood äritegevusest	2003.a.	2002.a.	Lisa
<u>Puhaskasumi mõju rahavoogudele</u>			
Puhaskasum	50.507,00	86.200,00	4
Materiaalse põhivara amortisatsioon	44.887,00	10.524,00	3
	95.394,00	96.724,00	
<u>Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest</u>			
Nõuete muutus	25.480,00	- 32.042,00	
Varude muutus	- 7.172,00	- 104.669,00	2
Võlakohustuste muutus	- 70.135,00	100.000,00	
Maksuvõlgade muutus	22.695,00	- 443,00	1
Viitvõlgade muutus	- 11.352,00	10.498,00	
	- 40.484,00	- 26.656,00	
Kokku rahavood äritegevusest :	54.910,00	70.068,00	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	- 23.500,00	- 182.442,00	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	- 23.500,00	- 182.442,00	
Rahavood kokku	31.410,00	- 112.374,00	
Rahajäägi muutus			
Kassa ja pangakontode jääk perioodi alguses	26.265,00	138.639,00	
Kassa ja pangakontode jääk perioodi lõpus	57.675,00	26.265,00	
Rahajäägi muutus (suurenemine +, vähenemine -)	+ 31.410,00	- 112.374,00	

Juhatuse liige.....

/allkiri /

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Rakall 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Rakall kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisades 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, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10.000,- krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10.000,- krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 %-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidele järgmised :

- ehitised ja rajatised 8 %
- masinad ja seadmed 10 – 40 %
- muu inventar, tööriistad 20 – 40 %

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2003 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult 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. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 1. Maksud

Maksuliik	31.12.2003.a.		31.12.2002.a.	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	300,00	0	300,00	0
Üksikisiku tulumaks	0	664,00	0	304,00
Sotsiaalmaks	0	1.518,00	0	1.056,00
Käibemaks	0	8.957,00	12.895,00	0
Töötuskindlustusmaks	0	69,00	0	48,00
Kokku :	300,00	11.208,00	13.195,00	1.408,00

Muude viitvõlgade hulgas on bilansis kajastatud sots.maksu viitvõlg summas 1.518,- ja töötuskindlustusmaksu viitvõlg summas 23,- krooni.

Lisa 2. Varud

Varudena on arvele võetud edasimüümise eesmärgil soetatud transpordivahendid (bussid) summas **159.883,-** krooni : Mercedes –Benz buss O303 87.124,- ; Mercedes – Benz buss 309 D 44.222,- ja buss Volvo B6F-4X2 28.537,- krooni.

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	200.934,00	0	200.934,00
Soetamine 2003.aastal	15.500,00	8.000,00	23.500,00
Müük ja mahakandmine (soetusmaksumuses)	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2003	216.434,00	8.000,00	224.434,00
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	13.298,00	0	13.298,00
Arvestatud kulum 2003.aastal	43.287,00 (40 %)	1.600,00 (20 %)	44.887,00
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	56.585,00	1.600,00	58.185,00
Jääkmaksumus 31.12.2002	187.636,00	0	187.636,00
Jääkmaksumus 31.12.2003	159.849,00	6.400,00	166.249,00

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

30-06-2004

OÜ Rakall**2003.a. majandusaasta aruanne****Põhivarana on arvel järgmised masinad :**

1. Mercedes – Benz buss 711 D	18.491,00
2. Buss Volvo Aabernaa	32.443,00
3. Sõiduauto Opel Astra	165.500,00

Kokku : 216.434,00

Põhivarana on arvel järgmine inventar :

1. Arvutikomplekt	8.000,00
-------------------	----------

Lisa 4. Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2001.a.	40.000,00	4.000,00	81.814,00	94.431,00	220.245,00
2001.a. kasum	x	x	94.431,00	- 94.431,00	0
2002.a. kasum	x	x	x	86.200,00	86.200,00
31.12.2002.a.	40.000,00	4.000,00	176.245,00	86.200,00	306.445,00
2002.a. kasum	x	x	86.200,00	- 86.200,00	0
2003.a. kasum	x	x	x	50.507,00	50.507,00
31.12.2003.a.	40.000,00	4.000,00	262.445,00	50.507,00	356.952,00

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

2003.a. netokäive moodustas kokku 706.072,- krooni. Põhilise osa käibest moodustas transporditeenuste osutamine ja transpordivahendi rendile andmine. Müüdi ka kolm edasimüümise eesmärgil ostetud bussi.

Juhatuse liige.....

/allkiri /

3 0-06- 2004

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (- kahjum) **262.445,00**
2003. aasta lõpus

2003. aasta majandusaasta puhaskasum (- kahjum) **50.507,00**

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi (- kahjumi) jääk **312.952,00**
pärast 2003. a. majandusaasta aruande kinnitamist

2003. a. kasumi arvelt dividende ei maksta. Kasum on plaanis 2004. a. investeerida transporditeenuste osutamiseks vajalike transpordivahendite soetamiseks.

Juhatuse liige.....


/ allkiri /

3 0-06- 2004

Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

.....

OÜ Rakall juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Rakall 2003.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku otsusega ning allkirjastatud 21.juunil.2004.a.

Juhatuse liige.....

Raido Mägi 30.06.04
/ nimi, allkiri ja kuupäev /

OÜ Rakall

2003.a. majandusaasta aruanne

Aadress : Rõõmu tee 16 – 5, Tartu 51013

Äriregistri kood : 10254747

**TARTU MAHOTOUS
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNU**

3 0 -06- 2004

OSANIKE NIMEKIRI seisuga 21.06.2004.a.

OÜ RAKALL osakapitali suurus on **40.000,-** (nelikümmend tuhat) Eesti krooni, mis kuulub :

Osaniku nimi	Elukoht	Isikukood	Osa suurus	Osaluse %
Raido Mägi	Rõõmu tee 16 - 5, Tartu 51013, Eesti Vabariik	36812192714	39.800,-	99,5
Kalle Glomsaker	Einerveien, Mandal Norra Kuningriik	18.04.1957.a. (sünniaeg)	200,-	0,5



Raido Mägi
juhataja