

AS ROOLID

Rohuaia 21, RAKVERE, 44310
Äriregistri nr. 10015853

Viru Maakohus
registriosakond

03.07.2006

SISSE TULNUD

nr. ...*29762*...
EVE SEPMANN
Tehniline sekretär

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2005

Majandusaasta lõpp
31.12.2005

Põhitegevusalad:
Transporditeenused, renditeenused

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:
audiitori järelotsus.

Juhatuse esimees
Valdek Landmann
Tel: 032 23509
e-post: valdek@roolid.ee

Sisukord

	lehekülg
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3 - 4
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
LISA 1. Kasutatud arvestusmeetodid ja esitusviisid	10-11
LISA 2. Antud laenud	12
LISA 3. Kinnisvarainvesteeringud	12
LISA 4. Materiaalne põhivara	13
LISA 5. Maksud	14
LISA 6. Võlakohustused	15
LISA 7. Müügitulu	16
LISA 8. Tehingud seotud osapooltega	17
Audiitori järeloetus	
Majandusaasta aruande allkirjad	
Aksionäride nimekiri	

Juhatuse kinnitus



TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks on autotranspordi ja renditeenuse pakkumine.

2005. aastal oli AS Roolid müügitulu 4 555 039 EEK, mis jäi 70 % väiksemaks

2004. aasta müügitulust 11 640 105 EEK

Müügitulu jagunes järgnevalt:

transporteenused - 67 %

renditeenused - 33 %

Transportteenustest moodustas 2005. aastal teenuste osutamine Soome Vabariiki ca 30 % realiseerimise müügitulust. Eesti Vabariigis pakutavate transportteenuste müügikäibe osaks jäi 37 %.

2006. aastaks transpordimahu edasist suurendamist ei planeeri. Võimalik on ka transportteenuste mahu mõningane vähendamine 2006. aastal.

Müügitulu renditeenustelt vähenes 2005. aastal võrreldes 2004. aastaga ca 7 %. Eelmisel majandusaastal vähenes see artikkel 3 %. Rentnike hulk 2005. aastal mõningal määral vähenes.

Investeeringuks uude põhivara objekti 2005. aastal olid:

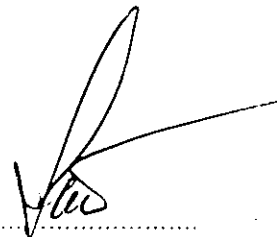
1. Pikk 7-6 / hoone soet.maks. 650 000.00 EEK

2. Pikk 7-7 / hoone soet.maks. 900 000.00 EEK

Meie eesmärkideks 2006. aastal on suurendada pakutavate renditeenuste mahtu. Peaesmärgiks on leida rohkem väikeettevõtteid, kellele AS Roolid'e poolt pakutavad rendipinnad sobiksid. Selleks oleme planeerinud suuremaid remonditöid olemasolevatel kinnisvaraobjektidel, mis muudaks pakutavate äripindade kvaliteeti tunduvalt kõrgemaks. See looks eeldused konkureerida aina tihedamal renditurul edasi.

	2005	2004
Müügitulu (kr.)	4 555 039	11 640 105
Tulu kasv	-70%	11%
Puhaskasum (kr.)	-573 862	11 005

Juhatus kinnitus

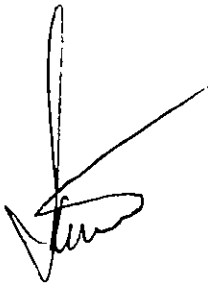


Altkirjastatud identifitseerimiseks

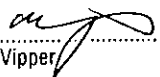
.....
auditor Laine Viiper

AS Roolide keskmine töötajate arv 2005. aastal oli 14 töötajat. Palkade ja lisatasude kogusumma koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga moodustas 616 496 krooni. Tegevjuhtkonna ja juhtorgani liikmetele on makstud tasu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga 146 960 krooni

Juhatuse esimees
Valdek Landmann



Juhatuse kinnitus



JUHATUSE DEKLARATSIOON

AS Roolid on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat head raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt AS Roolid finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

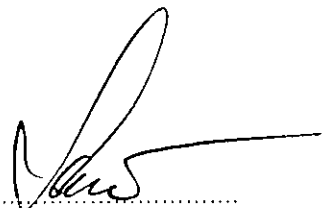
Kõik bilansipäeva järgsed sündmused, mis võivad oluliselt mõjutada ettevõtte finantsseisundit, on nõuete kohaselt arvesse võetud.

Juhatus hinnangul on AS Roolid jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatusesimees
Valdek Landmann


30.06.06.a.

Juhatusesimees
Juhatusesimees



Allkirjastatud identifitseerimiseks

.....
auditor Laine Viiper

Bilanss

AKTIVA	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara		
Raha ja pangakontod	472 525	921 171
Nõuded ostjate vastu	627 597	1 900 820
s.h. ebatõenäoliselt laekuvad arved	- 42 358	- 46 838
Muud lühiajalised nõuded	-	775 000
Viitlaekumised	-	8 968
Maksude ettemaksed	-	24 700
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1 694	77 019
Varud	1 676	26 695
Käibevara KOKKU	1 061 134	3 687 535
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	1 559 350	84 550
Materiaalne põhivara		
Maa	230 000	230 000
Ehitised	6 567 582	5 017 582
KOKKU/maa ja ehitised	6 797 582	5 247 582
Masinad ja seadmed	5 489 264	8 724 900
Inventar	464 181	464 181
Arvestatud kulum	- 4 360 029	- 5 616 903
Materiaalne põhivara kokku	8 390 998	8 819 760
Põhivara KOKKU	9 950 348	8 904 310
AKTIVA KOKKU	11 011 482	12 591 845
PASSIVA		
Lühiajalised laenud	183 976	536 029
Lühiajalised võlad krediitiasutustele	-	45 584
Ostjate ettemaksed	7	-
Võlad tarnijatele	71 982	525 481
Maksuvõlad	93 783	183 169
Võlad töötajatele	137 344	203 330
Lühiajalised kohustused KOKKU	487 091	1 493 593
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenud	649 914	649 914
Pikaajalised kohustused KOKKU	649 914	649 914
Omakapital		
Aktsiakapital	1 743 600	1 743 600
Reservkapital	174 360	174 360
Eelmiste perioodide tulemus	8 530 378	8 519 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-573 862	11 005
Omakapital KOKKU	9 874 476	10 448 338
PASSIVA KOKKU	11 011 482	12 591 845

Juhatuse kinnitus

Allkirjastatud identiftseerimiseks

auditor Laine Viiper

Kasumiaruanne

Skeem nr.1

	2005.a.	2004.a.
Müügitulu	4 555 039	11 640 105
Muud äritulud	883 509	303 791
Kokku	5 438 548	11 943 896
Kaubad, materjalid, teenused	888 948	9 029 120
Mitmesugused tegevuskulud	2 833 491	177 775
Tööjõukulud		
a) Palgad	462 230	782 093
b) Sotsiaalmaksud	194 636	261 998
Põhivara kulum	1 513 726	1 638 279
Muud ärikulud	134 369	60 864
Kokku	6 032 146	11 950 129
Ärikasum (-kahjum)	- 593 598	- 6 233
Finantstulud	19 736	17 238
Kasum majandustegevusest	- 573 862	11 005
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)	- 573 862	11 005

Juhatusse kinnitus

Allkirjastatud identifitseerimiseks

auditor Laine Kipper

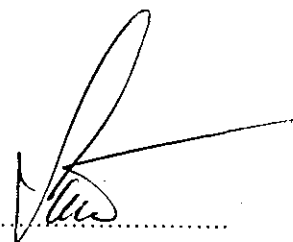
RAHAVOOGUDE ARUANNE

I	2005	2004
Puhaskasum (kahjum)	-573 862	11 005
Põhivara amortisatsioon	+1 513 726	+1 638 279
Kahjum põhivara müügist	+230 417	-
Kasum põhivara müügist	-716 683	- 233 711
	+453 598	+1 415 573
I Rahavood põhitegevusest		
Ostjatelt laekumata arved	+1 273 222	-419 330
Muud laekumata nõuded	-4 479	+53 872
Laekumata intressid	+8 968	-
Varud	+25 019	-26 695
Tulevaste perioodide ettemaksed	+75 325	-24 426
Kohustused tarnijatele	-453 499	- 27 910
Kohustused pankadele	+33 154	+33 154
Ostjate ettemaksed	+7	-2
Maksuvõlad	-51 863	+127 669
Võlgnevus töötajatele	-65 986	-5 895
Kokku rahavood põhitegevusest	+839 868	- 289 563
	+1 293 466	+ 1 126 010
II Rahavood investeerimistegevusest		
Maade ja hoonete ost	-3 025 000	-157 582
Maade ja hoonete müük	-	+180 000
Masinate ja seadmete ost	-461 864	-223 000
Masinate, seadmete müük	+1 367 388	+61 000
Laenude tagasimaksed	+775 000	-
Kokku rahavood investeerimisest	-1 344 476	- 139 582
	-51 010	+986 428
III Rahavood finantseerimisest		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-	- 123 531
Antud laene	-	-700 000
Laenu tagasimaksed	-352 052	- 31 082
Laen krediitiasutustelt	-45 584	-
Kokku rahavood finantseerimisest	-397 636	-854 613
	-448 646	+131 815
IV		
IV Rahajäägi muutus		
Raha jääk 01.01.2005	921 171	789 356
Raha jääk 31.12.2005	472 525	921 171
Kokku ettevõtte rahavood	-448 646	+131 815

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
SALDO 31.12.2003	1743 600	174 360	8 519 373	10 437 333
Aruandeaasta puhaskasum			11 005	11 005
SALDO 31.12.2004	1743 600	174 360	8 530 378	10 448 338
Aruandeaasta puhaskasum			-573 862	-573 862
SALDO 31.12.2005	1743 600	174 360	7 956 516	9 874 476

Juhatus kinnitus



Allkirjastatud identifitseerimiseks

auditor Laine Vippe

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1. Kasutatud arvestus- ja esitlusmeetodid

AS Roolid 2005 a. aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Lootusetuks nõudeks hinnatud arvete laekumise puhul kustutati arve lootusetuks tunnistatud arvete kontolt ja võetakse arvele muu ärituluna.

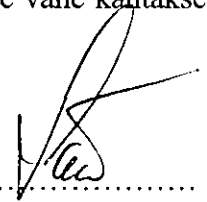
Kinnisvarainvesteeringud

Ettevõtte rakendab kinnisvarainvesteeringute arvestamisel RTJ 6 alates 01.01.2003 Kinnisvarainvesteeringute kajastamise aluseks on valitud soetusväärtuse meetod. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele

Hooned ja ehitised 2 – 5 %

Varad

Varude arvestamisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja realiseerimismaksumuse vahe kantakse kuludesse.

Juhatuse kinnitus 

Allkirjastatud identifitseerimiseks

.....
audiitor Laine /ipper

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 10 000 krooni kantakse kasutusele võtmise hetkel 100 % kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised.

Hooned ja ehitised	2 – 5 %
Masinad ja seadmed	10 – 20 %
Muu inventar	20 – 25 %

Põhivaraobjektide väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast väärtusest.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

- omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul
- rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast
- rendimaksete nüüdiseväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest
- rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel

Kasutusrendina on käsitletud rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Inressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Juhatuse kinnitus



Allkirjastatud identifitseerimiseks

.....
audiitor Laine Viirer

Lisa 2. Antud laenud

Laenu saajad	AS Landvald	KOKKU
Laenu jääk 01.01.2005	775 000	775 000
Antud laenude tagasimaksed 2005.a	775 000	775 000

Lisa 3. Kinnisvarainvesteeringud

Vastavalt RTJ nr.6 alates 01.01.2003 on AS Roolid kandnud kinnisvarainvesteeringute nimekirja kinnistud, mis ei ole seotud otseselt tootmistegevusega.

Uued investeeringud 2005. aastal: Kinnistusse kuuluvad:

- | | |
|-------------------|------------------------|
| 1. Leichter mü. | väärtusega 325 000 EEK |
| 2. Lõõtspilli mü. | väärtusega 650 000 EEK |
| 3. Liini mü. | väärtusega 500 000 EEK |

Juhatuse kinnitus

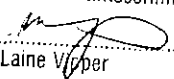


Altkirjastatud identifitseerimiseks
.....
audiitor Laine Vinger

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus				
Jääk 01.01.2005	5 247 582	8 724 900	464 181	14 436 663
Soetamine	1 550 000	-	-	1 550 000
Müük	-	-3 235 636	-	-3 235 636
Jääk 31.12.2005	6 797 582	5 489 264	464 181	12 751 027
Akumuleeritud kulum				
Jääk 01.01.2005	-116 250	-5 214 543	-286 110	-5 616 903
Arvestatud kulum	-108 050	-1 757 524	-113 188	-1 978 762
müük	-	3 235 636	-	3 235 636
Jääk 31.12.2005	-224 300	-3 736 431	-399 298	-4 360 029
Jääkväärtus				
01.01.2005	5 131 332	3 510 357	178 071	8 819 760
31.12.2005	6 573 282	1 752 833	64 883	8 390 998

Juhatuse kinnitus 

Allkirjastatud identifitseerimiseks
auditor Laine Viiper 

Lisa 5. Maksud

Maksuliik	01,01,2005	01,01,2005	31,12,2005
	Nõue	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	24 700	116 844	63 386
Sotsiaalmaks		44 265	21 784
Kinnipeetud isiku tulumaks		18 581	6 959
Töötuskindlustusmaks		1 962	829
Pensionikindlustus		1 517	825
KOKKU	24 700	183 169	93 783

Juhatuse kinnitus



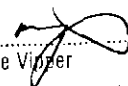
Allkirjastatud identifitseerimiseks

auditor Laine Ypper

Lisa 7. Võlakohustused

Laenu andjad	Laenukohustus (Valdek Landmann)
Võlgnevuse jääk 01.01.2005	1 185 943
Kohustuste tasumine 2005.a	352 052
Võlgnevuse jääk 31.12.2005	833 890
Kohustuste tasumine 2006 a.	833 890
Intressimäär	0 %
Lõplik tasu- mise tähtaeg	31,12,2006

Juhatuse kinnitus



Lisa 8. Müügitulu

AS Roolid realiseerimise netokäive tegevusalade lõikes.

Riigid	Realiseerimise netokäive		Transportteenused		Renditeenused	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Eesti Vabariik	3120459	10180623	1538979	8708323	1581480	1472300
Soome Vabariik	1434580	180900	1434580	180900	-	-
Muud riigid	-	1278582	-	1278582	-	-
KOKKU	4555039	11640105	2973559	10167805	1581480	1472300

Juhatus kinnitus



Allkirjastatud identifitseerimiseks

auditor Laine Viiper

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

AS Roolid on saanud aastatel 1997 kuni 2000 AS Roolid juhatajalt Valdek Landmannilt pikaajalist laenu 2 317 111 krooni ulatuses. Laenu jääksumma seisuga 01.01.2005 oli 1 185 943 krooni. Aastal 2005 teostas AS Roolid laenu tagasimakseid 352 052 krooni ulatuses. Laenu jääksumma seisuga 31.12.2005 on 833 890 krooni.

Juhatuse kinnitus



Allkirjastatud identifitseerimiseks

.....
audiitor Laine Viigari

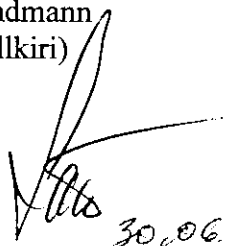
AS Roolid majandusaasta aruande allkirjad

AS Roolid juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande, raamatupidamisaruande.

AS Roolid nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

AS Roolid majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku 30.06.2006 otsusega

Juhataja
Valdek Landmann
(kuupäev.allkiri)



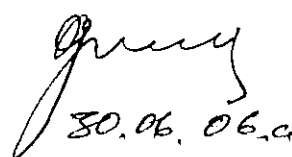
30.06.06

Nõukogu esimees
Laura Landmann
(kuupäev.allkiri)



30.06.06.a.

Nõukogu liige
Gülnera Umerof
(kuupäev.allkiri)



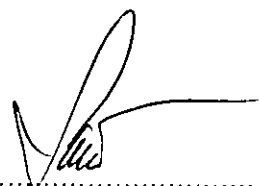
30.06.06.a.

Nõukogu liige
Ülo Soppe
(kuupäev.allkiri)



30.06.06.a.

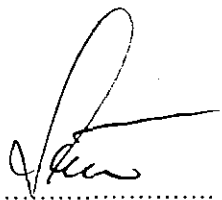
Juhatus kinnitus



**AS Roolid aktsionäride nimekiri
seisuga 31.12.2005**

1. Valdek Landmann
Isikukood - 35211175213
Elukoht - Rohuaia 21
44310, RAKVERE

6 aktsiat väärtusega - 100,00 EEK
1743 aktsiat väärtusega - 1000,00 EEK

Juhatus kinnitus 

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Aktsiaselts Roolid ainuaktsionärile

Oleme auditeerinud Aktsiaseltsi Roolid raamatupidamise aruannet, mis koosneb bilansist seisuga 31.12.2005 ja sellega seotud kasumiaruandest, rahavoogude aruandest ning omakapitali muutuste aruandest.

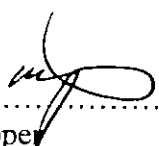
Raamatupidamisaruannete eest on vastutav Aktsiaseltsi Roolid juhatus. Meie kohustuseks on avaldada arvamust nimetatud aruannete kohta tuginedes meie auditile.

Viisime auditi läbi kooskõlas audiitortegevuse seaduse ja auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud seadus nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et aruandes ei esine olulist väärkajastamist. Audit hõlmab selle tõendusmaterjali väljavõtetlik kontrolli, millele tuginevad raamatupidamisaruannetes toodud arvnäitajad ja avalikustatud informatsioon. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestusprintsipi ja tehtud hinnangute hindamist ning seisukohavõttu raamatupidamisaruannete esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et meie audit annab põhjendatud aluse meie arvamusele.

Meie arvates annavad raamatupidamisaruanded õige ja õiglase ülevaate ettevõtte finantsseisundist seisuga 31.12.2005 ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tegevuse tulemusest ja rahavoogudest kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

Me ei avalda arvamust aruande esituslaadi suhtes.

30 .06.2006.a.


.....
Laine Vipper
vannutatud audiitor
(tunnistus nr 491)