

MAJANDUSAASTA ARUANNE

34421 

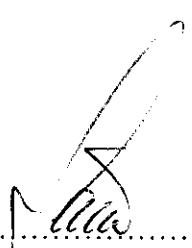
Aruandeaasta algus: 01.01.2007
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2007
Ärinimi: AS ROOLID
Registrikood: 10015853
Aadress: Rohuaia 21
44310 Rakvere
Lääne-Virumaa
Telefon: 32 23509
Faks: 32 23390

LÄBI VAADATUD

02.10.2008 

SISUKORD

	lehekülg
Sisukord	2
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
LISA 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	10-11
LISA 2 Kinnisvarainvesteeringud	12
LISA 3 Materiaalne põhivara	13
LISA 4. Maksud(nõuded ja kohustused)	14
LISA 5. Müügitulu LISA 6. Muud äritulud	15
LISA 7. Raha	16
LISA 8. Aktsiakapital	17
Kasumi jaotamise ettepanek	18
Majandusaasta aruande allkirjad	19

Juhatuse kinnitus.....

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

AS Roolid peamiseks tegevusaladeks on renditeenused ja transporditeenused.
AS Roolid annab tööd kuuele töötajale.

Juriidiline aadress:

Äriregistri nr. 10015853

Telefon. 32 23509

Faks. 32 23390



Juhatuse kinnitus.....

TEGEVUSARUANNE

Firma põhitegevuseks on renditeenuse ja transporditeenuse pakkumine.

2007. aastal oli AS Roolid müügitulu 2 508 296 EEK.

Müügitulu jagunes järgnevalt:

transporteenused - 52 %

renditeenused - 48 %

	2007	2006
Käibe kasv	-35,0 %	-15,4 %
Brutokasumi määr	112,0 %	183,5 %
Kasumi kasv	-104,0 %	1131,5 %
Puhasrentaablus	10,0 %	183,5 %
Lühiajaliste kohustusete kattekordaja	13,88	2,61
ROA	38,0 %	40,9 %
ROE	41,0 %	41,7 %

AS Roolide keskmine töötajate arv 2007. aastal oli 6 töötajat. Palkade ja lisatasude kogusumma koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga moodustas 472 775 krooni.

AS Roolid lõpetab renditeenuste ja transporditeenuste pakkumise, seoses AS Roolid jagunemisega 2007 aastal. Omandav ühing on jaguneva ühingu poolt eraldumise teel asutatav uus ühing OÜ Roolid Kinnisvara. Eraldumisel annab jagunev ühing osa oma varast üle omandavale ühingule. Kõik jaguneva ühingu kohustused jäävad jagunevale ühingule.

Jagunemise aluseks on jagunemiskava 07/RI/3306.

Juhatuse kinnitus.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 17 toodud AS Roolid 2007.a. raamatupidamise aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.AS Roolid on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhataja
Valdek Landmann

Rakvere



Juhatus kinnitus.....

AS ROOLID
BILANSS

2007.a. majandusaasta aruanne

AKTIVA	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod	7	438 696	370 507
Nõuded ostjate vastu		185 849	530 306
s.h. ebatõenäoliselt laekuvad arved		-	- 22 039
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4	26 489	11 637
Varud		-	-
Käibevara KOKKU		651 034	890 411
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2	-	2 558 850
Materiaalne põhivara			
Maa	3	-	830 000
Ehitised	3	-	13 117 582
KOKKU/maa ja ehitised		-	13 947 582
Masinad ja seadmed	3	-	707 864
Inventar	3	-	350 622
Arvestatud kulum		-	- 1 373 053
Ettemaksed põhivara eest		-	200 000
Materiaalne põhivara kokku		-	13 833 015
Põhivara KOKKU		-	16 391 865
AKTIVA KOKKU		651 034	17 282 276
PASSIVA			
Võlad tarnijatele		16 435	121 227
Maksuvõlad	4	9 840	44 269
Võlad töötajatele		20 635	175 121
Lühiajalised kohustused		46 910	340 617
Omakapital			
Aksiakapital	8	1 743 600	1 743 600
Reservkapital	8	174 360	174 360
Eelmiste perioodide tulemus		-1 064 637	7 956 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-249 199	7 067 183
Omakapital KOKKU		604 124	16 941 659
PASSIVA KOKKU		651 034	17 282 276

Juhatuse kinnitus 

KASUMIARUANNE

Skeem nr.1

	Lisa	2007.a.	2006.a.
Müügitulu	5	2 508 296	3 849 995
Muud äritulud	6	291 586	7 290 381
Kokku		2 799 882	11 140 376
Kaubad, materjalid, teenused		240 162	397 000
Mitmesugused tegevuskulud		1 719 547	2 000 095
Tööjõukulud			
a) Palgad		317 752	489 491
b) Sotsiaalmaksud		155 023	173 300
Põhivara kulum		615 075	1 004 137
Muud ärikulud		3 955	11 145
Kokku		3 051 514	4 075 168
Ärikasum (-kahjum)		-251 632	7 065 208
Finantstulud	6	2 433	1 975
Kasum majandustegevusest		-249 199	7 067 183
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		-249 199	7 067 183

Juhatuse kinnitus



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007	2006
Puhaskasum (kahjum)	-249 199	+7 067 183
Põhivara amortisatsioon	+615 075	+1 004 137
Kasum põhivara müügist	-287 335	- 6 213 313
	+78 541	+1 858 007
I Rahavood põhitegevusest		
Ostjatelt laekumata arved	+344 457	+97 292
Muud laekumata nõuded	-22 039	-20 320
Varud	-	+1 676
Tulevaste perioodide ettemaksed	+200 000	+1 694
Kohustused tarnijatele	-104 793	+49 245
Maksuvõlad	-49 281	-61 150
Võlgnevus töötajatele	-154 486	-37 777
Kokku rahavood põhitegevusest	+213 858	+106 207
II Rahavood investeerimistegevusest		
Investeeringute ost	-670 800	-1 700 000
Investeeringute müük	-	+3 000 000
Maade ja hoonete ost	-	-7 210 900
Maade ja hoonete müük	+563 560	+2 950 000
Masinate, seadmete müük	-	+1 765 000
Inventar, tööriistad ost	-134 495	-44 916
Inventar, tööriistad müük	+17 526	+8 474
Kokku rahavood investeerimisest	-224 219	-1 232 342
III Rahavood finantseerimisest		
Laenu tagasimaksed	-	-649 914
Laenu tagasimaksed	-	- 183 976
Kokku rahavood finantseerimisest	-	-833 890
IV Rahajäägi muutus		
Raha jääk 01.01.2007	370 507	472 525
Raha jääk 31.12.2007	438 696	370 507
Kokku ettevõtte rahavood	+68 190	-102 018

Juhatuse kinnitus 

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aksia- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
SALDO 31.12.2005	1743 600	174 360	7 956 516	9 874 476
Aruandeaasta puhaskasum			7 067 183	7 067 183
SALDO 31.12.2006	1743 600	174 360	15 023 699	16 941 659
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum			-249 199	-249 199
Jaotamata kasumi korrigeerimine (bilansist põhivara välja)			-16 088 334	-16 088 334
SALDO 31.12.2007	1743 600	174 360	-1 313 834	604 124

Juhatuse kinnitus 

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**LISA 1. Kasutatud arvestuspõhiõtted.**

AS Roolid 2007 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.

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 %

Varud

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.

Juhatusel kinnitus 

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:

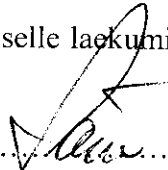
- omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul
- rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast
- rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest
- rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel

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.....

Lisa 2. Kinnisvarainvesteeringud

Vastavalt RTJ nr.6 alates 01,01,2003 on AS Roolid kandnud kinnisvarainvesteeringute nimekirja kinnistud, mis ei ole seotud otseselt tootmistegevusega.

Uued kinnisvarainvesteeringud 2007. aastal:

1.Viru –Nigula vald Kahesuppe kinnistu väärtusega 670 800 EEK

2.Jagunemiskava 07/RI/3306 alusel on AS Roolid üle andnud OÜ Roolid Kinnisvarale kinnisvarainvesteeringud summas 3 230 800 EEK.

Juhatuse kinnitus



Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus				
Jääk 01.01.2007	13 947 582	707 864	350 622	15 006 068
Soetamine	-	-	134 495	134 495
Bilansist välja kandmine	-13 647 582	-707 864	-485 117	-14 840 563
Müük	-300 000	-	-	-300 000
Jääk 30.09.2007	-	-	-	-
Akumuleeritud kulum				
Jääk 01.01.2007	-642 625	-407 311	-323 117	-1 373 053
Arvestatud kulum	-475 813	-117 735	-21 152	-614 700
Bilansist välja kandmine	-160 562	-289 576	-301 965	-752 103
Müük	-6 250	-	-	-6 250
Jääk 30.09.2007	-	-	-	-
Jääkväärtus				
30.09.2007	-	-	-	-

Jagunemiskava 07/RI/3306 alusel on AS Roolid üle andnud OÜ Roolid Kinnisvarale põhivara:

maa ja ehitised summas 13 647 582 EEK
 masinad ja seadmed summas 707 864 EEK
 muu inventar summas 485 117 EEK

Juhatuse kinnitus 

Lisa 4. Maksud (nõuded ja kohustused)

Maksuliik	01.01.2007	01.01.2007	31.12.2007	31.12.2007
	Nõue	Võlg	Nõue	Võlg
Käibemaks	11 637	-	26 489	-
Sotsiaal- maks	-	30 322	-	6 534
Kinnipeetud isikuline tulumaks	-	12 296	-	2 716
Töötuskindlustu smaks	-	826	-	466
Kinnipeetud pensioni-kindlustus	-	825	-	124
KOKKU	11 637	44 269	26 489	9 840

Juhatuse kinnitus 

Lisa 5. Müügitulu

E

5674 150

Riik	Müügitulu		Kaubavedu maanteel 49411		Enda või renditud kinnisvara üürileand- mine ja käitus 68201	
	2007	2006	2007	2006	2007	2006
Eesti Vabariik	1 370 597	1 756 516	-	-	1 370 597	1 756 516
Soome Vabariik	1 137 699	2 093 479	1 137 699	2 093 479	-	-
KOKKU	2 508 296	3 849 995	1 137 699	2 093 479	1 370 597	1 756 516

Lisa 6. Muud äritulud

	2007	2006
Tulu põhivara müügist	287 335	6 213 313
Kahjude hüvitis, saadud viivised	4 251	403 156
Muud äritulud	-	673 912
Kokku	291 586	7 290 381

Juhatuse kinnitus 

Lisa 7. Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	422 335	9 904
Pangakontod	16 361	360 603
Raha kokku	438 696	370 507

Juhatuse kinnitus

Lisa 8.AS Roolid aktsiakapital

AS Roolid aktsiakapital üldsummas 1743600 krooni
jaguneb lihtaktsiateks nimiväärtusega:

6 aktsiat väärtusega - 100.00 EEK
1743 aktsiat väärtusega - 1000.00 EEK

AS Roolid aktsiate ainuomanik on AS Roolid juhatuse esimees Valdek Landmann

Juhatus kinnitus.....

Kasumi jaotamise ettepanek

AS Roolid juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule.

2007.aasta kasum on -249 199 EEK.

Jaotamata kasum peale 2007 aastaaruande kinnitamist on -1 313 836 EEK

Juhatus kinnitus.....

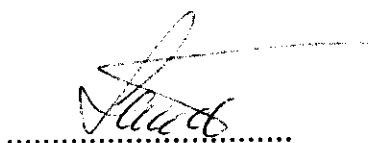


AS Roolid majandusaasta aruande allkirjad

AS Roolid juhatus on koostanud 2007 aasta tegevusaruande, raamatupidamisaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

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

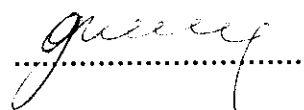
AS Roolid majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku 25.03.2008 otsusega.



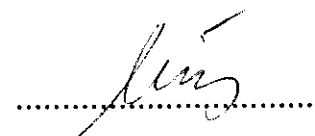
Juhataja
Valdek Landmann



Nõukogu esimees
Laura Landmann

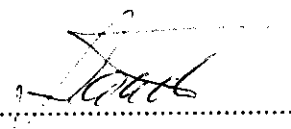


Nõukogu liige
Gülnara Umerof



Nõukogu liige
Ülo Soppe

Juhatuse kinnitus.....



AS ROOLID aktsionäridele

Audiitori järeldusotsus
raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen auditeerinud AS ROOLID 31.12.2007.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumise aruannet ja muid selgitavaid lisasid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et järgiksime eetikanõudeid ning planeeriksime ja sooritaksime auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus sooritasin protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja muu informatsiooni kohta, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Auditi protseduuride valik sõltub audiitori hinnangust.

Arvan, et auditi käigus hangitud tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et AS ROOLID Eesti Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2007 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas
25.03.2008.a.

Audiitor E.Lill
OÜ Kaupela
Lepa tee 7 Viipsi v.

