

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: RIMA GRUPP Osäühing

registrikood: 10446599

tänava/talu nimi, Faehlmanni 29

maja ja korteri number:

alevik: Rakke alevik

vald: Rakke vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46301

telefon: +372 5169842

faks: +372 6553870

e-posti aadress: rimagrupp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Rima Grupp OÜ asutati 1998.aastal. Ettevõtte põhitegevusaladeks on mootorsõidukite varuosade ja lisaseadmete hulgitöö, raamatupidamisteenused ja transporditeenused Eesti Vabariigi piires.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (tuh €)	10,8	9,9
Müügitulu kasv	9%	69%
Puhaskasum (tuh €)	0,5	0,8
Kasumi kasv	-38%	20%
Puhasrentaablus	5%	8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	9,36	14,31
ROA	5%	9%
ROE	6%	9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 112	3 450	2
Nõuded ja ettemaksed	4 256	1 952	3
Varud	1 571	2 465	7
Kokku käibevara	7 939	7 867	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 197	1 456	8
Kokku põhivara	2 197	1 456	
Kokku varad	10 136	9 323	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	848	548	9
Kokku lühiajalised kohustused	848	548	
Kokku kohustused	848	548	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 558	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 961	5 142	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	513	821	
Kokku omakapital	9 288	8 775	
Kokku kohustused ja omakapital	10 136	9 323	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	10 749	9 899	10
Muud äritulud	1 414	438	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 387	-5 365	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 082	-2 974	13
Tööjõukulud	0	-1 031	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-289	-237	8
Muud ärikulud	-279	0	
Ärikasum (kahjum)	126	730	
Finantstulud ja -kulud	387	91	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	513	821	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	513	821	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	126	730	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	289	237	8
Kokku korrigeerimised	289	237	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	114	-389	
Varude muutus	894	178	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	300	488	
Kokku rahavood äritegevusest	1 723	1 244	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 030	0	
Antud laenud	-3 500	0	
Antud laenude tagasimaksed	1 082	319	
Laekunud intressid	387	90	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 061	409	
Kokku rahavood	-1 338	1 653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 450	1 797	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 338	1 653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 112	3 450	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	235	5 163	7 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)			821	821
Muutused reservides		21	-21	0
31.12.2010	2 556	256	5 963	8 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)			513	513
Emiteeritud osakapital	2		-2	0
31.12.2011	2 558	256	6 474	9 288

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes EV heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Rima Grupp OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmises ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 211	39
Arvelduskontod	901	3 411
Kokku raha	2 112	3 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	761	1 003	4
Ostjatelt laekumata arved	1 022	1 003	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-261	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	138	213	5
Muud nõuded	3 350	736	6
Laenuõuded	3 057	639	
Intressinõuded	293	97	
Ettemaksed	7	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 256	1 952	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 022	1 003
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-261	0
Kokku nõuded ostjate vastu	761	1 003
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-261	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-261	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		141	93	
Üksikisiku tulumaks				26
Sotsiaalmaks				42
Kohustuslik kogumispension				3
Töötuskindlustusmaksed				5
Ettemaksukonto jääk	138		120	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	138	141	213	76

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 057	1 118	1 939	
Intressinõuded	293	178	115	
Kokku muud nõuded	3 350	1 296	2 054	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	639	639		
Intressinõuded	97	97		
Kokku muud nõuded	736	736		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 571	2 465
Kokku varud	1 571	2 465

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	576	1 222	1 798	1 798
Akumuleeritud kulum	-105	0	-105	-105
Jääkmaksumus	471	1 222	1 693	1 693
Amortisatsioonikulu	-115	-122	-237	-237
31.12.2010				
Soetusmaksumus	576	1 222	1 798	1 798
Akumuleeritud kulum	-220	-122	-342	-342
Jääkmaksumus	356	1 100	1 456	1 456
Ostud ja parendused	1 030		1 030	1 030
Amortisatsioonikulu	-167	-122	-289	-289
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 606	1 222	2 828	2 828
Akumuleeritud kulum	-387	-244	-631	-631
Jääkmaksumus	1 219	978	2 197	2 197

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	498	376	
Maksuvõlad	141	76	5
Muud võlad	209	96	
Muud viitvõlad	209	96	
Kokku võlad ja ettemaksed	848	548	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 749	9 899
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 749	9 899
Kokku müügitulu	10 749	9 899
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus	3 089	5 056
Mootorsõidukite osade müük	7 258	3 245
Kaubavedu maanteel	402	1 598
Kokku müügitulu	10 749	9 899

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	3
Rendi- ja üüritulu	272	0
Muud	1 142	435
Kokku muud äritulud	1 414	438

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	608	886
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 583	2 714
Energia	1 989	1 418
Kütus	1 989	1 418
Alltöövõtutööd	207	347
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 387	5 365

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 849	2 692
Muud	233	282
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 082	2 974

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	767
Sotsiaalmaksud	0	264
Kokku tööjõukulud	0	1 031
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	387	91
Intressitulu hoiustelt	2	0
Intressitulu laenudelt	385	91
Kokku finantstulud ja -kulud	387	91

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	767

Rima Grupp OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

RIMA GRUPP Osühing (registrikood: 10446599) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA SATSI	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	513
Kokku	6 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 474
Kokku	6 474

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	513
Kokku	6 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 474
Kokku	6 474

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3089	28.74%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	7258	67.52%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	402	3.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Satsi	46405215217		1279 EUR
Mait Mumme	37210115210		1279 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6553870
Mobiiltelefon	+372 5169842
E-posti aadress	rimagrupp@hotmail.ee