

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: RX-Grupp OÜ

registrikood: 11127442

tänavatalu nimi, Jugapuu tee 17
maja ja korteri number:

küla: Randvere küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74016

telefon: +372 5142672

e-posti aadress: info@rxg.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

RX-Grupp OÜ peamiseks tegevusalaks on ehitusteenuste ja ehituse projektijuhtimisteenuse osutamine.

2011. aastal oli RX-Grupp OÜ käive 468 407 eurot. Põhikäibe moodustasid elamute ja mitteeluhoonete ehitus kodumaisel turul.

2012. aastal on eesmärk läbi põhitegevuse saavutada käibetasemeks 800 000 eurot, samuti on eesmärk kindlustada lepingud aastaks 2013-2014.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 583	21 094	2
Nõuded ja ettemaksed	33 073	42 578	3
Varud	851	8 590	
Kokku käibevara	59 507	72 262	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	6 136	0	3
Materiaalne põhivara	6 467	16 315	4
Kokku põhivara	12 603	16 315	
Kokku varad	72 110	88 577	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 053	19 252	5
Kokku lühiajalised kohustused	47 053	19 252	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 861	4 891	5
Kokku pikaajalised kohustused	3 861	4 891	
Kokku kohustused	50 914	24 143	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 283	26 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 899	35 224	
Kokku omakapital	21 196	64 434	
Kokku kohustused ja omakapital	72 110	88 577	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	468 407	365 310	9
Muud äritulud	249	8 832	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-409 963	-325 775	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 292	-17 398	
Tööjõukulud	-14 797	-3 419	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 724	-1 384	4
Muud ärikulud	-958	-78	
Ärikasum (kahjum)	16 922	26 088	
Finantstulud ja -kulud	-40 744	10 835	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 822	36 923	
Tulumaks	-4 077	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 899	35 224	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 922	26 088	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 724	1 384	4
Kokku korrigeerimised	1 724	1 384	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 842	105 232	
Varude muutus	7 739	-8 590	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 626	-107 450	
Kokku rahavood äritegevusest	14 169	16 664	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-6 000	-1 917	
Antud laenude tagasimaksed	6 000	1 917	
Laekunud intressid	20	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20	7	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 500	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 500	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 181	-3 536	7
Makstud intressid	-429	-224	
Makstud dividendid	-6 391	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 699	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 700	-3 760	
Kokku rahavood	4 489	12 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 094	8 183	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 489	12 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 583	21 094	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	32 789	35 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 224	35 224
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
31.12.2010	2 556	256	61 622	64 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 899	-27 899
Makstud dividendid			-15 339	-15 339
31.12.2011	2 556	256	18 384	21 196

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RX-Grupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

RX-Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Lühiajalisi nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuded ostjate vastu hinnatakse iga kliendi laekumata arvete põhjal eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldis kajastatakse summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt vajalik eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Tingimusliku kohustusena kajastatakse kohustusi, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või selle suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud (Emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- Osaühingu juhatus;
- Ettevõtte tegevjuhtkond;
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	24 081	19 247
Arvelduskontod	1 502	1 847
Kokku raha	25 583	21 094

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 747	8 114	
Ostjatelt laekumata arved	38 747	8 114	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1 439	6
Muud nõuded	0	32 211	
Laenu nõuded	0	19 173	
Intressinõuded	0	13 038	
Ettemaksed	462	814	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 209	42 578	

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	3 835	3 835	8 124	8 124	11 959
Akumuleeritud kulum	-1 358	-1 358	0	0	-1 358
Jääkmaksumus	2 477	2 477	8 124	8 124	10 601
Ostud ja parendused	8 622	8 622			8 622
Amortisatsioonikulu	-1 230	-1 230			-1 230
Muud muutused	-1 678	-1 678			-1 678
31.12.2010					
Soetusmaksumus	8 622	8 622	8 124	8 124	16 746
Akumuleeritud kulum	-431	-431	0	0	-431
Jääkmaksumus	8 191	8 191	8 124	8 124	16 315
Amortisatsioonikulu	-1 724	-1 724			-1 724
Muud muutused			-8 124	-8 124	-8 124
31.12.2011					
Soetusmaksumus	8 622	8 622	0	0	8 622
Akumuleeritud kulum	-2 155	-2 155			-2 155
Jääkmaksumus	6 467	6 467	0	0	6 467

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 045	8 271	
Võlad töövõtjatele	1 064	0	
Maksuvõlad	5 796	1 708	6
Muud võlad	25 009	14 164	
Dividendivõlad	15 339	6 391	
Muud viitvõlad	700	0	
Pikaajaliste järelemaksude lühiajaline osa	1 032	1 184	7
Pikaajaliste järelemaksude pikaajaline osa	3 861	4 890	7
Tulumaksukohustus välja kuulutatud dividendidelt	4 077	1 699	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 914	24 143	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	1
Käibemaks	4 654	713	0
Üksikisiku tulumaks	182	0	77
Sotsiaalmaks	698	0	174
Kohustuslik kogumispension	11	0	7
Töötuskindlustusmaksed	59	0	15
Intress	6	0	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	186	0	1 432
Ettemaksukonto jääk		726	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 796	1 439	1 708

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Danske Bank AS Eesti Filiaal	4 893	1 032	3 861		6,93%	EUR	15.10.2014
Kapitalirendikohustused kokku	4 893	1 032	3 861				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Elion Ettevõtted AS	197	197	0				
Danske Bank AS Eesti Filiaal	5 877	987	4 890		6,411%	EUR	15.10.2014
Kapitalirendikohustused kokku	6 074	1 184	4 890				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	6 467	8 191
Kokku	6 467	8 191

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Eurole üleminekuga seoses on osahingu põhikirja muudatus sisse viimata ning endiselt on põhikirja järgi osahingu miinimum kapital 40 000 ja maksimum kapital 160 000 krooni.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	468 407	365 310
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	468 407	365 310
Kokku müügitulu	468 407	365 310
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraala tegevus tasu eest või lepingu alusel		
Hoonestusprojektide arendus		
Ehitusprojektide juhtimine		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	468 043	359 531
Mootorsõidukite müük	0	5 779
Muu müük	364	0
Kokku müügitulu	468 407	365 310

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 015	2 553
Sotsiaalmaksud	3 782	866
Kokku tööjõukulud	14 797	3 419
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	20	11 059
Intressitulu laenudelt	20	11 059
Intressikulud	-429	-224
Intressikulu laenudelt	-60	0
Intressikulu kapitalirendilt	-369	-224
Muud finantstulud ja -kulud	-40 335	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-40 744	10 835

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	18 384	61 622
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 886	16 381
Kokku tingimuslikud kohustused	23 270	78 003

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	486	856

Ettevõtte ei ole aruandeaastal sõlminud tehinguid seotud osapooltega ning ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

RX-Grupp OÜ (registrikood: 11127442) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RIKOLAS	Juhatuse liige	29.06.2012
PRIIT LOOS	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 899
Kokku	18 384
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Kokku	12 000

Määrata dividendideks 12000eurot!

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	468043	99.92%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Rikolas	37701220265	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5142672
E-posti aadress	info@rxg.ee