

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ RIS GRUPP

registrikood: 11186746

tänavatalu nimi, Paljassaare tee 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10313

telefon: +372 5052612

e-posti aadress: ahterstaak@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ris Grupp OÜ põhitegevusalaks on veetranspordivahendite rentimine. Aruandeaastal moodustati omanike laenude arvelt reservkapital summas 8200 eurot.

2012. a. jätkatakse tegevust põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	298	1 331
Nõuded ja ettemaksed	10 626	10 119
Kokku käibevara	10 924	11 450
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	31 782	41 844
Materiaalne põhivara	77 903	93 317
Kokku põhivara	109 685	135 161
Kokku varad	120 609	146 611
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 457	9 876
Kokku lühiajalised kohustused	10 457	9 876
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	102 116	114 515
Kokku pikaajalised kohustused	102 116	114 515
Kokku kohustused	112 573	124 391
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	15 339	15 339
Ülekurss	44 738	44 738
Muud reservid	64 644	56 444
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-94 301	-114 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 384	20 692
Kokku omakapital	8 036	22 220
Kokku kohustused ja omakapital	120 609	146 611

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	602	205
Muud äritulud	2 658	2 408
Mitmesugused tegevuskulud	-2 620	-2 401
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 787	22 714
Ärikasum (kahjum)	-20 147	22 926
Finantstulud ja -kulud	-2 237	-2 234
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 384	20 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 384	20 692

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-20 147	22 926
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 787	-22 714
Muud korrigeerimised	-2 238	-2 235
Kokku korrigeerimised	18 549	-24 949
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	74	319
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-70
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood äritegevusest	-1 523	-1 773
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 373	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	11 719	12 213
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 346	12 213
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 408	0
Saadud laenude tagasimaksed	-10 026	-9 321
Makstud intressid	-2 238	-2 235
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 856	-11 556
Kokku rahavood	-1 033	-1 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 331	2 447
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 033	-1 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	298	1 331

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	15 339	44 738		-114 993	-54 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)				20 692	20 692
Muutused reservides			56 444		56 444
31.12.2010	15 339	44 738	56 444	-94 301	22 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-22 384	-22 384
Muutused reservides			8 200		8 200
31.12.2011	15 339	44 738	64 644	-116 685	8 036

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ris Grupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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. OÜ Ris Grupp 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 kroonidesse eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil ei ole ostjate võlgnevusi hinnatud ebatõenäolisteks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab ettevõttes 10 000 krooni ning mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Seotud osapooled

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

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;

Tulud

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	32	
Ettemaksukonto jääk	137	243
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	169	243

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	42 239	10 457	31 782	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	51 720	9 876	41 844	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	145 077	145 077	27 775	172 852
Akumuleeritud kulum	-86 611	-86 611	-15 638	-102 249
Jääkmaksumus	58 466	58 466	12 137	70 603
Amortisatsioonikulu	28 269	28 269	-5 555	22 714
31.12.2010				
Soetusmaksumus	145 077	145 077	27 775	172 852
Akumuleeritud kulum	-58 342	-58 342	-21 193	-79 535
Jääkmaksumus	86 735	86 735	6 582	93 317
Ostud ja parendused			5 373	5 373
Amortisatsioonikulu	-14 694	-14 694	-6 093	-20 787
31.12.2011				
Soetusmaksumus	145 077	145 077	33 148	178 225
Akumuleeritud kulum	-73 036	-73 036	-27 286	-100 322
Jääkmaksumus	72 041	72 041	5 862	77 903

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikutelt	54 749		54 749	
Pangast	57 824	10 457	47 367	
Pikaajalised laenud kokku	112 573	10 457	102 116	
Laenukohustused kokku	112 573	10 457	102 116	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikutelt	56 691		56 691	
Pank	67 700	9 876	57 824	
Pikaajalised laenud kokku	124 391	9 876	114 515	
Laenukohustused kokku	124 391	9 876	114 515	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	72 040	86 735
Muu materiaalne põhivara	5 863	6 582
Kokku	77 903	93 317

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	42 239	54 749	51 720	56 691

Aruande digitaalallkirjad

OÜ RIS GRUPP (registrikood: 11186746) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MÄNNIK	Juhatuse liige	27.06.2012
PRIIT KUUSK	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-94 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 384
Kokku	-116 685

kahjum kaetakse järgmise perioodi kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	602	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Märten Vaikmaa	37104130296		2556 EUR
ARDNASKELA OSAÜHING	11187958		2556 EUR
Tiit Sarapuu	36306190013		1917 EUR
Jaanus Tamkivi	35911170016		1917 EUR
Priit Kuusk	37207150033		1917 EUR
Renno Tammleht	37205240022		2556 EUR
Toomas Kasemaa	36802230027	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052612
E-posti aadress	ahterstaak@gmail.com