

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Rikkagrupp

registrikood: 10011811

tänava/talu nimi, Astilbe tee 2

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 6558358

faks: +372 6558358

e-posti aadress: rikkagrupp@rikkagrupp.com, rikkagrupp@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11

Tegevusaruanne

Rikkagrupp OÜ peamiseks tegevusalaks on fototarvete hulgimüük. Tegevus toimub Eestis ning klientideks on Eesti firmad.

Kaupa hangitakse Soomest ja kohalikelt hankijatelt.

2011. a. realiseerimise netokäive oli 10,0 tuhat eurot, kahjum 5,8 tuhat eurot on osaliselt põhjustatud varude allahindlusest.

2012. a. loodetakse saada kasumit fototarvete müügist, kuid leida ka muid tegevusvaldkondi.

2011. aastal ei kasutataud palgalist tööjõudu ega makstud tasusid juhatusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	576	1 224	
Nõuded ja ettemaksed	5 965	8 518	3
Varud	8 568	10 568	4
Kokku käibevara	15 109	20 310	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	475	687	5
Kokku põhivara	475	687	
Kokku varad	15 584	20 997	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 798	1 839	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 798	1 839	
Kokku kohustused	1 798	1 839	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	7
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 128	13 965	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 372	-1 837	
Kokku omakapital	13 786	19 158	
Kokku kohustused ja omakapital	15 584	20 997	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	10 025	9 779	7
Muud äritulud	80	524	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 181	-10 177	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 548	-1 569	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-211	-291	
Muud ärikulud	-537	-104	
Ärikasum (kahjum)	-5 372	-1 838	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 372	-1 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 372	-1 838	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 372	-1 838
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	211	291
Kokku korrigeerimised	211	291
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 554	650
Varude muutus	2 000	3 196
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41	-1 423
Kokku rahavood äritegevusest	-648	876
Kokku rahavood	-648	876
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 224	348
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-648	876
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	576	1 224

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	13 965	20 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 837	-1 837
31.12.2010	6 391	639	12 128	19 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 372	-5 372
31.12.2011	6 391	639	6 756	13 786

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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.

Varud

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro või kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- maa	ei amortseerita
- hooned	4%
- masinad ja seadmed	20-40%
- arvutustehnika	20-40%
- transpordivahendid	20-40%

- inventar 20-40%

Tulud

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 604	2 436
Ostjatelt laekumata arved	1 604	2 436
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	171	0
Muud nõuded	4 190	5 580
Ettemaksed	0	502
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 965	8 518

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	8 568	10 568
Kokku varud	8 568	10 568

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	15 128	15 128
Akumuleeritud kulum	-14 150	-14 150
Jääkmaksumus	978	978
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-291	-291
31.12.2010		
Soetusmaksumus	15 128	15 128
Akumuleeritud kulum	-14 441	-14 441
Jääkmaksumus	687	687
Amortisatsioonikulu	-212	-212
31.12.2011		
Soetusmaksumus	7 703	7 703
Akumuleeritud kulum	-7 228	-7 228
Jääkmaksumus	475	475

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 798	1 803
Maksuvõlad	0	36
Kokku võlad ja ettemaksed	1 798	1 839

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 025	9 779
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 025	9 779
Kokku müügitulu	10 025	9 779
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Fotokaupade müük EMTAK 4649	10 025	9 779
Kokku müügitulu	10 025	9 779

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Rikkagrupp (registrikood: 10011811) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANIKA TRUVE	Juhatuse liige	01.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 372
Kokku	6 756
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 756
Kokku	6 756

Katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 372
Kokku	6 756
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 756
Kokku	6 756

Käesolevaga katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kodutarvete hulgimüük	4649	10025	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanika Truve	47205220260		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6558358
Faks	+372 6558358
E-posti aadress	rikkagrupp@hotmail.ee
E-posti aadress	rikkagrupp@rikkagrupp.com