

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Rimateks

registrikood: 11545926

tänavanimi, maja number: Tallinna 16

linn: Kuressaare linn

postisihtnumber: 93819

maakond: Saare maakond

telefon: 372 452 4755

faks: 372 452 4758

e-posti aadress: saarteinvesteering@tt.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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Rimateks esamkanne Pärnu Maakohtu registriosakonnas 21.10.2008.a. Peamiseks tegevusalaks enda ja renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus.

2008.aastal soetati korter Kuressaares, mida üüriti välja kuni selle edasimüügini 2009.a. oktoobris.

2009. ja 2010.aastal tegeldi renditud kinnisvara üürileandmise ja käitusega ning äri- ja juhtimisalase nõustamisega.

OÜ Rimateks tegevust finantseeriti peamiselt laenude abil.

2009. ja 2010.aastal ei olnud ettevõttel töötajaid ning juhatuse liikmetele nende töö eest juhatuses tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 811	162 481	
Nõuded ja ettemaksed	1 742 888	2 894 376	2
Kokku käibevara	1 801 699	3 056 857	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	63 538	0	
Kokku põhivara	63 538	0	
Kokku varad	1 865 237	3 056 857	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	810 100	2 160 000	3
Võlad ja ettemaksed	185 929	53 111	4
Kokku lühiajalised kohustused	996 029	2 213 111	
Kokku kohustused	996 029	2 213 111	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	799 746	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 462	803 746	
Kokku omakapital	869 208	843 746	
Kokku kohustused ja omakapital	1 865 237	3 056 857	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	231 851	1 688 396	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 037	-900 784	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 853	-5 869	
Muud ärikulud	-80 330		
Ärikasum (-kahjum)	13 631	781 743	
Finantstulud ja -kulud	11 831	22 003	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 462	803 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 462	803 746	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 631	781 743
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	148 875	-209 956
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	140 663	53 111
Laekunud intressid	465 177	0
Kokku rahavood äritegevusest	768 346	624 898
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-63 538	0
Antud laenud	-1 343 467	-2 684 420
Antud laenude tagasimaksed	2 130 000	0
Laekunud intressid	0	157 058
Kokku rahavood investeerimistegevusest	722 995	-2 527 362
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	678 000	2 160 000
Saadud laenude tagasimaksed	-2 027 900	0
Makstud intressid	-245 111	-135 055
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 595 011	2 024 945
Kokku rahavood	-103 670	122 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	162 481	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-103 670	122 481
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 811	162 481

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			803 746	803 746
31.12.2009	40 000		803 746	843 746
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			25 462	25 462
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2010	40 000	4 000	825 208	869 208

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rimateks 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intrassitulu dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrassitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	0	201 862
Muud nõuded	1 742 069	2 692 514
Laenunõuded	1 667 887	2 684 420
Intressinõuded	22 014	8 094
Viitlaekumised	52 168	0
Ettemaksed	819	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 742 888	2 894 376

Laenunõuete osas aruandeaastal hinnatud ebatõenäoliselt laekuvateks Saare Golf Travelile (pankrotis) antud laenust 230 000 eesti krooni.

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	132 100	132 100			0%	EEK	31.12.2011
Lühiajaline laen	400 000	400 000			8%	EEK	31.12.2011
Lühiajaline laen	278 000	278 000			2%	EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	810 100	810 100					
Laenukohustused kokku	810 100	810 100					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	860 000	860 000			0%	EEK	31.12.2010
Lühiajaline laen	1 300 000	1 300 000			10%	EEK	31.12.2010
Lühiajalised laenud kokku	2 160 000	2 160 000					
Laenukohustused kokku	2 160 000	2 160 000					

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	60 552	0
Maksuvõlad	0	19 889
Muud võlad	25 377	33 222
Intressivõlad	25 377	33 222
Saadud ettemaksed	100 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	185 929	53 111

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	605 849	590 092
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	219 359	213 654
Kokku tingimuslikud kohustused	825 208	803 746

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	231 851	1 688 396
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	231 851	1 688 396
Kokku müügitulu	231 851	1 688 396
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	136 000	949 500
Tulu ostetud kauba müügist	0	715 000
Enda ja renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	95 851	23 896
Kokku müügitulu	231 851	1 688 396

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

2009. ja 2010.aastal palgalist tööjõudu ei kasutatud.

2009. ja 2010.aastal juhatuse liikmetele tasusid välja makstud ei ole.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	428 787	570 100	2 130 000	860 000

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	95 851	464 412	0	0

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud keskmistest laenuitingimustest erinevaid tingimusi ega intresse.

Nõuete osas ei ole 2009. ega 2010.aastal moodustatud allahindluseid.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Rimateks (registrikood: 11545926) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TULLIO LIBLIK	Juhatuse liige	16.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	799 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 462
Kokku	825 208
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	825 208
Kokku	825 208

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	799 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 462
Kokku	825 208
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	825 208
Kokku	825 208

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	136000	58.66%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	95851	41.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Printer	11894265	Tallinna 16, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4524755
Faks	+372 4524758
E-posti aadress	saarteinvesteering@tt.ee