

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Rikal

registrikood: 10175338

tänavatalu nimi, Magdaleena 3-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11312

telefon: +372 6502522

faks: +372 6502522

e-posti aadress: kallas@fair.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Rikal OÜ põhitegevusalaks on kaubandus- ja vahendustegevus.

2011.a. käive oli 36417 eurot, mis oli 3,3 korda suurem kui eelmise aastal (2010.a. - 10910 eurot.)

Kasum oli 17410 eurot. (2010.a. - 3098 eurot).

2011.a. ei olnud firmas palgalist tööjõudu.

Juhatusete tasusid ei makstud.

Helle Kallas

Juhatuseliige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 032	1 265	2
Nõuded ja ettemaksed	40 616	8 453	3
Varud	0	19 007	
Kokku käibevara	51 648	28 725	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	102 905	103 039	5
Kokku põhivara	102 905	103 039	
Kokku varad	154 553	131 764	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 412	27 226	
Võlad ja ettemaksed	6 724	6 391	6
Kokku lühiajalised kohustused	39 136	33 617	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	91 394	91 394	
Kokku pikaajalised kohustused	91 394	91 394	
Kokku kohustused	130 530	125 011	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 941	843	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 270	3 098	
Kokku omakapital	24 023	6 753	
Kokku kohustused ja omakapital	154 553	131 764	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	36 417	10 910	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-19 007	-6 416	
Brutokasum (-kahjum)	17 410	4 494	
Üldhalduskulud	-152	-1 660	
Muud äritulud	0	289	8
Ärikasum (kahjum)	17 258	3 123	
Finantstulud ja -kulud	12	-25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 270	3 098	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 270	3 098	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 258	3 123
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	134	741
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-289
Kokku korrigeerimised	134	452
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 163	-3 836
Varude muutus	19 007	6 415
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	333	-34
Kokku rahavood äritegevusest	4 569	6 120
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-102 259
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 397
Laekunud intressid	12	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12	-99 857
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 186	91 394
Makstud intressid	0	-25
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 186	91 369
Kokku rahavood	9 767	-2 368
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 265	3 638
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 767	-2 368
Valuutakursside muutuste mõju	0	-5
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 032	1 265

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	843	3 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 098	3 098
31.12.2010	2 556	256	3 941	6 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 270	17 270
31.12.2011	2 556	256	21 211	24 023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikal 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011. a. ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruandes on võrdlusandmed eurodeks konverteeritud kursiga 1 euro = 15,6466 krooni.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. 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 vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulikkus tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitis	20

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	114
Arvelduskontod	11 032	1 151
Kokku raha	11 032	1 265

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 616	4 617
Ostjatelt laekumata arved	4 616	4 617
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2
Muud nõuded	36 000	3 835
Laenunõuded	36 000	3 835
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 616	8 454

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	333	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	333	2

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus		5 555	2 504	2 504	8 059
Akumuleeritud kulum		-2 460	-1 969	-1 969	-4 429
Jääkmaksumus		3 095	535	535	3 630
Ostud ja parendused	102 259				102 259
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	102 259				102 259
Amortisatsioonikulu		-206	-535	-535	-741
Müügid		-2 109			-2 109
31.12.2010					
Soetusmaksumus	102 259	2 684		0	104 943
Akumuleeritud kulum		-1 904		0	-1 904
Jääkmaksumus	102 259	780	0	0	103 039
Amortisatsioonikulu		-134			-134
31.12.2011					
Soetusmaksumus	102 259	2 684			104 943
Akumuleeritud kulum		-2 038			-2 038
Jääkmaksumus	102 259	646	0	0	102 905

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Ehitised		2 397
Kokku		2 397

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksuvõlad	333	0
Muud võlad	6 391	6 391
Dividendivõlad	6 391	6 391
Kokku võlad ja ettemaksed	6 724	6 391

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 417	10 910
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 417	10 910
Kokku müügitulu	36 417	10 910
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite müük	28 250	10 386
Konsultatsioon	6 500	0
Sõiduauto rent	1 667	524
Kokku müügitulu	36 417	10 910

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist		289
Kokku muud äritulud		289

Lisa 9 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		32 412		27 226
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 000	91 394	3 835	91 394

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Rikal (registrikood: 10175338) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE KALLAS	Juhatuse liige	04.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 270
Kokku	21 211
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 211
Kokku	21 211

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 270
Kokku	21 211
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 211
Kokku	21 211

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	6500	17.85%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	28250	77.57%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1667	4.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Kallas	38103290264	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6502522
Faks	+372 6502522
E-posti aadress	marge105@hotmail.com