

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts RANTELL

registrikood: 10273874

tänavatalu nimi, Ringtee 6B

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 7362962

e-posti aadress: rantell@rantell.ee

veebilehe aadress: www.rantell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

AS Rantell põhitegevusalaks on elektriinstallatsioonitööd ja -projekteerimine.

2011.aastal suurenes traditsiooniline äritegevuse maht tunduvalt võrreldes 2010.aastaga.

Olulisemad ehitusobjektid 2011.aastal olid:

- Kaitseliidu Viru malev
- Ramco Eesti OÜ tootmishoone
- Metec OÜ juurdeehitus

Tulud, kulud ja kasum

2011.aastal moodustas AS Rantell müügitulu 1 484 289 eurot, suurenedes aastaga 209%. Müügitulust moodustas 99% elektri- ja 0,5% projekteerimistööd. Seejuures kasvas elektritööde müük aastaga 212% ja projekteerimistööd müük 96%. AS Rantell müügitulust moodustas 100 % müük Eestisse.

AS Rantell brutokasumiks kujunes 69 043 eurot. Brutokasumi kasvamine tugines turu majandusseisust tingitud käibetõusul, seoses majanduse mõningase elavnemisega. Kulud kaupade, materjalide ja teenuste moodustasid 990 483 eurot suurenedes 270% ja mitmesugused tegevuskulud 119 451 eurot suurenedes 45%. Ettevõtte 2011.aasta põhivarade kulum moodustas 44 064 eurot ehk 5% vähem kui eelmisel aastal.

Peamised finantsarvud

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	1 484 289	480 922
Käibe kasv (%)	209	-54
Brutokasumimäär (%)	6	-11
Puhaskasum(-kahjum)	69 043	-88 725
Kasumi kasv (%)	178	-172
Puhasrentaablus (%)	5	-18
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2	1
ROA (%)	13	-17
ROE(%)	22	-30

Suhtarvude arvutamise metoodika:

-Käibe kasv(%)=(müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010*100

-Brutokasumimäär (%)=brutokasum/müügitulu*100

-Kasumi kasv (%)= (puhaskasum 2011-puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010*100

-Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

-Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

-ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100

-ROE(%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus koostöö Tartu Kutsehariduskeskusega. Ettevõtte juht osales elektriку eriala lõpueksami komisjoni töös. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada noorte huvi ettevõtte tegevusala vastu, mis peaks tulevikus leevendama heade spetsialistide puudust tööjõuturul.

Toetame Spordiklubi Duo ja MTÜ Tartu Suusaklubi.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 37 312 eurot (2010 7 545 eurot). Suuri investeeringuid 2011.aastal ei tehtud.

Ettevõtte on jätkuvalt panustanud tööde kvaliteedi ja efektiivsuse parandamisse. Põhiliselt teostatakse seda sisekoolituste kaudu. Koolituskulud olid 608 eurot, kulud tarkvata soetamiseks olid 813 eurot ja investeeringud IT-pargi uuendusse 6 862 eurot.

Personal

AS Rantell keskmine töötajate arv majandusaastal oli 22 töötajat, 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 180 606 eurot (2010: 103 451eurot) suurenedes aastaga 75%. Tööjõukulude kasvamise tingis majanduse olukord ja töötajate arvu suurenemine.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasusid ei ole makstud ja nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Rantell põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt tööde kvaliteedi kaudu firma turupositsiooni säilitamine. Panusatakse töötajate koolitusse.

Toomas Birken

02.05.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65 561	102 007	2
Nõuded ja ettemaksed	179 060	146 850	3,4
Varud	43 326	35 254	6
Kokku käibevara	287 947	284 111	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	230 751	238 875	7
Kokku põhivara	230 751	238 875	
Kokku varad	518 698	522 986	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 231	30 414	8
Võlad ja ettemaksed	165 232	183 302	9,10
Kokku lühiajalised kohustused	189 463	213 716	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 161	8 554	8
Kokku pikaajalised kohustused	13 161	8 554	
Kokku kohustused	202 624	222 270	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	26 843	26 843	12
Kohustuslik reservkapital	2 684	2 684	
Muud reservid	6 527	6 526	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 977	353 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 043	-88 724	
Kokku omakapital	316 074	300 716	
Kokku kohustused ja omakapital	518 698	522 986	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 484 289	480 922	13
Muud äritulud	279	1 884	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-990 483	-268 052	15
Mitmesugused tegevuskulud	-119 451	-81 907	16
Tööjõukulud	-241 305	-137 131	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-44 064	-46 489	7
Muud ärikulud	-3 915	-1 339	18
Ärikasum (kahjum)	85 350	-52 112	
Finantstulud ja -kulud	-2 036	-2 363	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	83 314	-54 475	
Tulumaks	-14 271	-34 250	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 043	-88 725	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	85 350	-52 112	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44 064	46 489	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-133	0	14,18
Muud korrigeerimised	1 240	406	18,19
Kokku korrigeerimised	45 171	46 895	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 210	-40 652	3
Varude muutus	-8 072	7 961	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 660	137 470	9
Makstud intressid	-2 206	-2 709	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 281	-34 250	12
Kokku rahavood äritegevusest	82 412	62 603	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 312	-7 545	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	435	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 877	-7 545	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 575	-18 277	8
Makstud dividendid	-80 406	-128 846	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-102 981	-147 123	
Kokku rahavood	-36 446	-92 065	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	102 007	194 072	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 446	-92 065	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 561	102 007	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	26 843	2 684	6 526	482 233	518 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-88 724	-88 724
Makstud dividendid				-128 846	-128 846
31.12.2010	26 843	2 684	6 526	264 663	300 716
Vigade parandamise mõju			1		1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	26 843	2 684	6 527	264 663	300 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)				69 043	69 043
Makstud dividendid				-53 686	-53 686
31.12.2011	26 843	2 684	6 527	280 020	316 074

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

AS Rantell kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, pangas ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Valuutakursid, mis ei kuulu Euroopa Keskpanga fikseeritavate vahetuskursside hulka, tuleb kasutada vastava riigi keskpanga toodud noteeringut euro suhtes. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja 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.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti

soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa	ei amortiseerita
Ehitised	10 - 20 aastat
Masinad ja seadmed	3 - 5 aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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 kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

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

AS Rantell on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

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

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

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

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

AS Rantell kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Aruandeperioodil AS Rantell'il sellistele tingimustele vastavaid kohustusi polnud.

Olulised lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 2011. aastal 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 2011. aastal, 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 äriistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Aktsiaseltsi juhataja, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad 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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud. Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Muud lühiajalised nõuded".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	58	882
Arvelduskontod	65 503	101 125
Kokku raha	65 561	102 007

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	174 535	141 445	4
Ostjatelt laekumata arved	176 591	141 445	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 056	0	
Ettemaksed	4 525	5 405	
Kokku nõuded ja ettemaksed	179 060	146 850	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	176 591	141 445
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 056	0
Kokku nõuded ostjate vastu	174 535	141 445
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-33 304
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 056	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	33 304
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 056	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	16 605	23 615
Käibemaks	2 345	6 801
Üksikisiku tulumaks	5 540	3 151
Sotsiaalmaks	11 050	6 489
Kohustuslik kogumispension	545	104
Töötuskindlustusmaksed	1 430	443
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 515	40 603

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	43 326	35 254
Kokku varud	43 326	35 254

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	3 212	172 950	190 451	11 186	27 276	228 913	59 181	464 256
Akumuleeritud kulum	0	-20 336	-101 099	-8 391	-20 189	-129 679	-36 362	-186 377
Jääkmaksumus	3 212	152 614	89 352	2 795	7 087	99 234	22 819	277 879
Ostud ja parendused			863	2 362		3 225	4 320	7 545
Amortisatsioonikulu		-8 675	-27 378	-1 928	-1 297	-30 603	-7 211	-46 489
Allahindlused väärtuse languse tõttu							-60	-60
31.12.2010								
Soetusmaksumus	3 212	172 950	191 313	10 012	27 276	228 601	56 938	461 701
Akumuleeritud kulum	0	-29 011	-128 476	-6 783	-21 486	-156 745	-37 070	-222 826
Jääkmaksumus	3 212	143 939	62 837	3 229	5 790	71 856	19 868	238 875
Ostud ja parendused			26 000	6 862	518	33 380	3 932	37 312
Amortisatsioonikulu		-8 683	-27 175	-2 517	-366	-30 058	-5 323	-44 064
Allahindlused väärtuse languse tõttu							-1 064	-1 064
Müügid			-302			-302		-302
Muud muutused					-6	-6		-6
31.12.2011								
Soetusmaksumus	3 212	172 950	214 010	12 685	25 361	252 056	51 302	479 520
Akumuleeritud kulum		-37 694	-152 650	-5 111	-19 425	-177 186	-33 889	-248 769
Jääkmaksumus	3 212	135 256	61 360	7 574	5 936	74 870	17 413	230 751

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	435	0

Transpordivahendid	435	0
Kokku	435	0

Lisa 8 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			
Kapitalirent 20072370	8 554	8 554			5,36	EUR	04.2012
Kapitalirent 520073056	5 430	5 430			5,78	EUR	11.2012
Kapitalirent 520073051	7 779	7 779			5,78	EUR	11.2012
Kapitalirent 201101613	15 629	2 468	13 161		^{6k} EURIBOR+0,56%	EUR	02.2016
Kapitalirendikohustused kokku	37 392	24 231	13 161				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent 20072370	11 067	2 513	8 554		5,36	EUR	04.2012
Kapitalirent 520073056	8 203	8 203	0		5,70	EUR	11.2011
Kapitalirent 520073051	10 807	10 807	0		5,70	EUR	11.2011
Kapitalirent 520073080	8 890	8 890	0		5,70	EUR	11.2011
Kapitalirendikohustused kokku	38 967	30 413	8 554				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	39 677	49 455
Kokku	39 677	49 455

Kapitalirendid 520073056 ja 520073051, mis oleks pidanud lõppema 2011.aastal, pikendati ühe aasta võrra.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	61 807	52 830	
Võlad töövõtjatele	12 101	9 144	10
Maksuvõlad	37 515	40 603	5
Muud võlad	53 809	80 725	
Dividendivõlad	53 809	80 529	
Muud viitvõlad	0	196	
Kokku võlad ja ettemaksed	165 232	183 302	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlad	8 691	6 671
Puhkuse kohustus	3 410	2 473
Kokku võlad töövõtjatele	12 101	9 144

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	221 216	209 084
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	58 804	55 579
Garantiikohustus	36 418	55 037
Kokku tingimuslikud kohustused	316 438	319 700

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	26 843	26 843
Aktsiate arv (tk)	420	420
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Aktsiaseltsil on kahte liiki aktsiaid:

A-aktsiad nimiväärtusega 64 eurot, mis annavad igaüks 1 hääle;

B-aktsiad nimiväärtusega 64 eurot, mis hääli ei anna, kuid annavad eesõiguse dividendi saamisel ja aktsiaseltsi lõpetamisel allesjääva vara jaotamisel.

Põhikirja kohaselt on AS Rantell miinimumkapital 8 948 eurot ja maksimumkapital 35 791 eurot.

2011.aastal maksti välja dividendi summas 80 406 EUR.

Dividendidelt maksti tulumaksu 2011.aastal 21 281 EUR.

AS Rantell ei ole oma kapitali seisuga 31.12.2011.a. eurodeks ümber kujundanud.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 484 289	480 922
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 484 289	480 922
Kokku müügitulu	1 484 289	480 922
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriinstallatsioonitööd	1 475 424	473 118
Projekteerimistööd	7 231	3 695
Majutusteenus	913	3 295
Raamatupidamisteenus	721	814
Kokku müügitulu	1 484 289	480 922

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	133	0
Muud	146	1 884
Kokku muud äritulud	279	1 884

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	776 237	234 686
Alltöövõtutööd	204 071	27 758
Seadmete rent	5 981	2 892
Tööriistad	4 194	2 716
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	990 483	268 052

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	11 290	12 185
Energia	26 355	23 335
Elektrienergia	3 351	3 087
Soojusenergia	1 494	2 001
Kütus	21 510	18 247
Mitmesugused bürookulud	7 021	10 212
Lähetuskulud	30 418	0
Koolituskulud	608	1 022
Riiklikud ja kohalikud maksud	116	151
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 056	0
Telefoni- ja interneti kulud	3 632	2 587
Ostetud teenused	1 961	2 897
Erisoodustussmaksude kulud	2 612	2 857
Kindlustuskulud	7 527	7 837
Reklaamikulud	215	3 787
Autode remondi- ja hoolduskulud	19 621	12 398
Vastuvõtu- ja esinduskulud	387	645
Panga teenustasud	745	399
Muud	4 887	1 595
Kokku mitmesugused tegevuskulud	119 451	81 907

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	180 606	103 451
Sotsiaalmaksud	60 699	33 680
Kokku tööjõukulud	241 305	137 131
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	17

Lisa 18 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Annetused	2 835	1 278
Kahjum põhivara mahakandmisest	1 064	60
Muud	16	1
Kokku muud ärikulud	3 915	1 339

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	223	346
Intressikulud	-2 206	-2 709
Intressikulu kapitalirendilt	-2 206	-2 709
Muud finantstulud ja -kulud	-53	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 036	-2 363

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	1 858	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 899	7 223

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

- Aktsiaseltsi juhataja, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud isikutega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Ettevõtte ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

AS Rantelli seotud osapool on tegevjuhile lähedase pereliikmega seotud MTÜ MMC.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts RANTELL (registrikood: 10273874) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS BIRKEN	Juhatuse liige	23.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts RANTELL aktsionäridele.

Oleme auditeerinud aktsiaselts RANTELL raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts RANTELL finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaja Loog

Vandeaudiitori number 257

OÜ Audiitorbüroo PROFITIUS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 127

Mõisatalli 16, Vahi alevik Tartu vald Tartu maakond

29.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts RANTELL (registrikood: 10273874) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA LOOG	Vandeaudiitor	29.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 043
Kokku	280 020
Jaotamine	
Dividendideks	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	238 020
Kokku	280 020

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	1475424	99.40%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	7231	0.49%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	913	0.06%	Ei
Puhkemaja	55202	721	0.05%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7362962
E-posti aadress	rantell@rantell.ee
Veebilehe aadress	www.rantell.ee