

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Ricot Grupp

registrikood: 11115077

tänavatalu nimi, Koralli tee 15
maja ja korteri number:

küla: Randvere küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5141173

e-posti aadress: margit@toode.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2011 aastal OÜ-l Ricot Grupp majandustegevust ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 519	44
Nõuded ja ettemaksed	12	12
Kokku käibevara	1 531	56
Põhivara		
Materiaalne põhivara	343	6 247
Kokku põhivara	343	6 247
Kokku varad	1 874	6 303
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	340	4 297
Võlad ja ettemaksed	0	727
Kokku lühiajalised kohustused	340	5 024
Kokku kohustused	340	5 024
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 533	3 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255	-4 591
Kokku omakapital	1 534	1 279
Kokku kohustused ja omakapital	1 874	6 303

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	6 251	4 470
Mitmesugused tegevuskulud	-11	-40
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 904	-8 440
Muud ärikulud	0	-5
Ärikasum (kahjum)	336	-4 015
Finantstulud ja -kulud	-81	-576
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	255	-4 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255	-4 591

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	336	-4 015
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 904	8 440
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-4 384
Kokku korrigeerimised	5 904	4 056
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-728	0
Makstud intressid	-81	-576
Kokku rahavood äritegevusest	5 431	-535
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 391
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	6 391
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 024	6 286
Saadud laenude tagasimaksed	-4 024	-4 526
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 956	-8 025
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 956	-6 265
Kokku rahavood	1 475	-409
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44	453
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 475	-409
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 519	44

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	3 058	5 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 591	-4 591
31.12.2010	2 556	256	-1 533	1 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)			255	255
31.12.2011	2 556	256	-1 278	1 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted

OÜ Ricot Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Materiaalne põhivara

OÜ-s Ricot Grupp loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalet varu kasuliku elueaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Hilisemate parendustega seotud kulutused on materiaalse põhivara soetusmaksumusele lisatud ainult juhul, kui need tõstavad vara tootlustaset kõrgemale algselt tootlustasemest. Kulutused, mis taastavad objekti esialgselt tootlustaset on kajastatud perioodikuludes.

Bilansis kajastatakse materiaalet põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tingitud allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse iga põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsioonimäärade vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- * Ehitised 5-8%
- * Transpordivahendid 20-40%
- * Muu põhivara 10-40%

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendid on kajastatud kasutusrendina.

Ettevõtja kui rentnik

Osaühing kajastas kapitalirendi selle jõustumisel oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil sarnaselt ettevõtja muude põhivaradega lähtudes põhivara kasulikust tööeast.

.....

Juhatuse liige 7

Finantskohustused

Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulude kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavood on leitud kaudmeetodil. Ärikasumit on korrigeeritud mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutustega ning investeerimis - ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis -ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raha ja raha ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud kassas olev sularaha, arvelduskontode jääke, lühiajalisi deposiite (kuni 3 kuud).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 518	18
Arvelduskontod	1	26
Kokku raha	1 519	44

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	12

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	44 608	44 608	2 356	46 964
Akumuleeritud kulum	-27 914	-27 914	-2 356	-30 270
Jääkmaksumus	16 694	16 694	0	16 694
Amortisatsioonikulu	4 664	4 664		4 664
Müügid	-15 111	-15 111		-15 111
31.12.2010				
Jääkmaksumus	6 247	6 247	0	6 247
Amortisatsioonikulu	-5 904	-5 904		-5 904
31.12.2011				
Soetusmaksumus	29 497	29 497		29 497
Akumuleeritud kulum	-29 154	-29 154		-29 154
Jääkmaksumus	343	343		343

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		6 391
Transpordivahendid		6 391
Kokku		6 391

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	340	340		
Kapitalirendikohustused kokku	340	340		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	4 296	4 296		
Kapitalirendikohustused kokku	4 296	4 296		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	343	4 441
Kokku	343	4 441

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	6 391

Aruande allkirjad

OÜ Ricot Grupp (registrikood: 11115077) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Aivo Nurmila	Juhatusel liige	
Margit Nurmila	Juhatusel liige	

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Ricot Grupp (registrikood: 11115077) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Margit Nurmla	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)	255
Kokku	-1 278
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	1 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 278
Kokku	222

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Nurmla	36902220230	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5141173
E-posti aadress	margit@toode.ee