

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING RIENA GRUPP

registrikood: 10265350

tänavatalu nimi, Õismäe tee 99-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13515

telefon: +372 58588345

e-posti aadress: renata.nik@mail.ru

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	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Riena Grupp on asutatud 22.09.1997.

OÜ Riena Grupp põhitegevusala aruandeperioodil oli pagari toodete tootmine ja müük. OÜ Riena Grupp tegeles ka kaupade müümisega. Põhilised kliendid on kodumaised era- ning juriidilised isikud.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 3000,00 euro.

Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

OÜ Riena Grupp ei tegelenud aruandeperioodil oluliste uurimis- ja arendustegevuse projektidega.

OÜ Riena Grupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte prognoosi kohaselt kasvab järgmisel majandusaastal tootmiskaht ca 5% võrrelduna 2012.aastaga.

OÜ Riena Grupp raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 051	2 631	2
Nõuded ja ettemaksed	20 296	9 460	3
Varud	9 203	33 625	5
Kokku käibevara	33 550	45 716	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 000	0	6
Kokku põhivara	3 000	0	
Kokku varad	36 550	45 716	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	32 901	15 548	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	32 901	15 548	
Kokku kohustused	32 901	15 548	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 356	35 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 519	-8 178	
Kokku omakapital	3 649	30 168	
Kokku kohustused ja omakapital	36 550	45 716	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	198 874	164 147	9
Muud äritulud	22 074	15 403	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-160 270	-120 786	11
Mitmesugused tegevuskulud	-33 518	-30 024	12
Tööjõukulud	-52 795	-35 706	13
Muud ärikulud	-884	-1 212	14
Ärikasum (kahjum)	-26 519	-8 178	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 519	-8 178	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 519	-8 178	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-26 519	-8 178	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 836	-1 572	3
Varude muutus	24 422	12 482	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 353	-1 229	7
Kokku rahavood äritegevusest	4 420	1 503	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 000	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 000	0	
Kokku rahavood	1 420	1 503	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 631	1 128	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 420	1 503	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 051	2 631	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	35 534	38 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 178	-8 178
31.12.2011	2 556	256	27 356	30 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-26 519	-26 519
31.12.2012	2 556	256	837	3 649

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Riena Grupp 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskolas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinouded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lahtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, noudmiseni hoiuseid pankades ja luhiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Valisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks voetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Valisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Valisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nouetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase aritegevuse kaigus tekkinud luhiajalisi noudeid. Nouded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalvaartus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatoenaoliste nouete laekumist kajastatakse ebatoenaoliselt laekuvate nouete kulu vahendamisena. Lootusetud nouded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud voetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise vaartuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lahtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto- realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil muudud toodangu kuluna. (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused").

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tooeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 319,56 euro. (Varad, mille kasulik tooiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 319,56 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni vahevaartusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevotmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud vahevaartuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansivaliselt.) Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lahtudes jargmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Transpordivahendid 3 aastat
- Arvutitehnika 3 aastat
- Inventar 5 aastat

Tulud

Tulu kaupade muugist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on lainud üle ostjale, muugitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusvaarselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on toenaoline.

Kulud

Kulud on kajastatud tehingu tekkimise alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 751	2 629
Arvelduskontod	300	2
Kokku raha	4 051	2 631

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 395	9 395		
Ostjatelt laekumata arved	9 395	9 395		
Ettemaksed	10 901	10 901		
Tulevaste perioodide kulud	10 901	10 901		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 296	20 296		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 658	8 658		
Ostjatelt laekumata arved	8 658	8 658		
Ettemaksed	802	802		
Tulevaste perioodide kulud	802	802		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 460	9 460		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 672	924
Üksikisiku tulumaks	3 019	875
Erisoodustuse tulumaks	0	18
Sotsiaalmaks	5 791	2 607
Kohustuslik kogumispension	131	95
Töötuskindlustusmaksed	465	332
Intress	303	89
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 381	4 948

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	9 203	33 625
Kokku varud	9 203	33 625

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	6 575	2 378	12 201	21 154	3 196	24 350
Akumuleeritud kulum	-6 575	-2 378	-12 201	-21 154	-3 196	-24 350
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0
31.12.2011						
Soetusmaksumus	6 575	2 378	12 201	21 154	3 196	24 350
Akumuleeritud kulum	-6 575	-2 378	-12 201	-21 154	-3 196	-24 350
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused			3 000	3 000		3 000
31.12.2012						
Soetusmaksumus	4 658	649	14 659	19 966	3 196	23 162
Akumuleeritud kulum	-4 658	-649	-11 659	-16 966	-3 196	-20 162
Jääkmaksumus	0	0	3 000	3 000	0	3 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	14 853	14 853			
Võlad töövõtjatele	4 667	4 667			
Maksuvõlad	13 381	13 381			4
Kokku võlad ja ettemaksed	32 901	32 901			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 332	7 332			
Võlad töövõtjatele	3 082	3 082			
Maksuvõlad	4 948	4 948			4
Muud võlad	186	186			
Kokku võlad ja ettemaksed	15 548	15 548			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	198 874	164 147
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	198 874	164 147
Kokku müügitulu	198 874	164 147
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pagaritoodete tootmine	110 865	102 896
Ostukaupade muuk	87 502	60 783
Muud	507	468
Kokku müügitulu	198 874	164 147

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	22 074	15 403
Kokku muud äritulud	22 074	15 403

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	64 737	49 799
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	82 764	59 928
Energia	11 684	10 141
Elektrienergia	6 499	5 485
Soojusenergia	252	157
Kütus	4 933	4 499
Muud	1 085	918
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	160 270	120 786

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	27 982	23 574
Mitmesugused bürookulud	4 327	3 392
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	75
Muud	1 209	2 983
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 518	30 024

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	39 312	26 577
Sotsiaalmaksud	13 483	9 129
Kokku tööjõukulud	52 795	35 706
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	5

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	884	1 212
Kokku muud ärikulud	884	1 212

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 648	3 439

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2013

OSAÜHING RIENA GRUPP (registrikood: 10265350) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENATA NIKOLAJEVA	Juhatuse liige	24.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 519
Kokku	837
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	837
Kokku	837

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	110865	55.75%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	87502	44.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Renata Nikolajeva	47310310252	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58588345
E-posti aadress	renata.nik@mail.ru