

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: RITICO osaühing

registrikood: 10271378

tänavanimi: Kirumpää tee 8

küla: Kirumpää küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65543

telefon: +372 7821248

faks: +372 7825992

e-posti aadress: info@ritico.ee

veebilehe aadress: www.ritico.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

RITICO OÜ loodi 1993.a. Tootmisega alustati 1996.a. Tegevusalaks on jalatsite ja jalatsitarvikute tootmine ja jalatsiholdusvahendite hulgimüük.

Aruandeaastal tegelesime ettevõtte kuvandi värskendamisega ning selle parema turundamisega. Täiendasime oma kodulehte. Ettevõtte otsustes lähtusime jätkuvalt meie põhiväärtustest – kvaliteetsed ja mugavad tooted, tellimuste kiire täitmine, kliendisõbralikkus, säästlikkus ning keskkonnasõbralikkus.

Vaatasime üle tooteportfelli ning mitmedki tooted said tootevalikus parendatud (materjalid, mudeli detailid) või valikust eemaldatud. Läbi sihtrühmade analüüsi ja toodete positsioneerimise oleme alustanud toodete arendamist sihtrühma põhiselt.

Toasusside valikusse lisandusid mõned uued sussimudelid. E-poe müügid kasvasid kõigi tooterühmade osas, samuti kasutasime jätkuvalt suhtluskeskkonna Facebooki kodulehekülge oma toodete reklaamimiseks ning viisime seal läbi mitmeid auhinnamänge. Tulime turule uue brändiga TOKU, mille tooted on arendatud mõeldes eelkõige nooremale põlvkonnale.

Käesoleval majandusaastal on Eesti müügi puhul eesmärgiks olemasolevate klientide veel parem ning ka efektiivsem teenindamine. Seda üritame teha läbi parema turundustegevuse. Jätkuvalt tegeleme kodulehe arendamisega, et see saaks rahvusvaheliseks.

Turule on tulemas uusi tooteid uuelemale sihtrühmale. Jätkuvalt tegeleme olemasoleva tooteportfelli parendamisega ja kaasajastamisega lähtuvalt klientide soovidest.

Holdusvahendite osas on jätkuvalt eesmärgiks pidev aktiivne dialoog Eestis tegutsevate jalatsikaupluskettidega. Lisaks lõpptarbijate teavitamine läbi erinevate meediakanalite (televisioon, suhtlusvõrgustikud) ja edasimüüjate pidev koolitamine.

Ettevõtte jätkuva kasvu kindlustamise puhuks on ettevõtte ka 2018. aastal aktiivselt tegelemas uute eksportklientide leidmisega.

RITICO OÜ peamised finantssuhtarvud:

Periood 2016 ja 2017

Koguvara puhasrentaablus (ROA) 14% 7%

Omakapitali rentaablus (ROE) 17% 8%

Tasuvusmarginaal 12% 7%

Maksevõime üldine tase 4,8% 5,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA (%) – aruandeaasta kasum/varad kokku x 100

ROE (%) – aruandeaasta kasum/omakapital x 100

Müügikäibe puhasrentaablus (tasuvusmarginaal) – aruandeaasta kasum/müügitulu x 100

Maksevõime üldine tase - käibevarad/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	367 869	236 571	
Finantsinvesteeringud	35 297	1 317	
Nõuded ja ettemaksed	271 370	276 709	2
Varud	610 799	689 802	3
Kokku käibevarad	1 285 335	1 204 399	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 652	5 003	2
Kinnisvarainvesteeringud	10 308	11 117	4
Materiaalsed põhivarad	443 523	433 514	5
Immateriaalsed põhivarad	27 230	19 951	6
Kokku põhivarad	482 713	469 585	
Kokku varad	1 768 048	1 673 984	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	434	603	7
Võlad ja ettemaksed	238 326	249 647	8
Kokku lühiajalised kohustised	238 760	250 250	
Kokku kohustised	238 760	250 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 290 734	1 074 829	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 554	238 905	
Kokku omakapital	1 529 288	1 423 734	
Kokku kohustised ja omakapital	1 768 048	1 673 984	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 906 810	2 045 058	10
Muud äritulud	720	8 467	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-16 070	42 527	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-901 548	-980 779	12
Mitmesugused tegevuskulud	-123 345	-97 311	13
Tööjõukulud	-669 462	-671 286	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-56 521	-57 536	4,5,6
Muud ärikulud	-5 821	-2 284	
Ärikasum (kahjum)	134 763	286 856	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 164	755	
Intressikulud	0	-46	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 623	-411	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	134 304	287 154	
Tulumaks	-5 750	-48 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 554	238 904	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RITICO OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Käesolevale raamatupidamise aastaaruandele rakenduvad Euroopa Liidu raamatupidamisdirektiivist 2013/34/EL tulenevad nõuded, mille alusel ettevõtte suurusest sõltub majandusaasta aruandes nõutava avalikustatava informatsiooni hulk. Ettevõtte kuulub väikeettevõtja kategooriasse ning koostab lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb kahest põhiaruandest (bilanss ja kasumiaruanne) ning lisadest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu) ja vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja

lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused").

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse sarnaselt materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestamise põhimõtetele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta. (Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tee	15-50 aastat
Ehitised ja rajatised	50 aastat
Tootmiseseadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglasest väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt osaühingu põhikirjale moodustatakse kohustuslik reservkapital suurusega 1/10 osakapitali summast. Reservkapitalist ei saa teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

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 dividende 20/80 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.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tegev- ja kõrgema juhtkonnaga, nende lähisugulastega ning eelpool nimetatud isikute kontrolli ja olulise mõju all olevate ettevõtetega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	257 905	257 905	0
Ostjatelt laekumata arved	265 240	265 240	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 335	-7 335	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 086	3 086	0
Muud nõuded	4 863	3 211	1 652
Laenunõuded	4 863	3 211	1 652
Ettemaksed	7 168	7 168	0
Tulevaste perioodide kulud	5 737	5 737	0
Muud makstud ettemaksed	1 431	1 431	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	273 022	271 370	1 652

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	266 524	266 524	0
Ostjatelt laekumata arved	273 384	273 384	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 860	-6 860	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 375	2 375	0
Muud nõuded	7 939	2 936	5 003
Laenunõuded	7 939	2 936	5 003
Ettemaksed	4 874	4 874	0
Tulevaste perioodide kulud	2 348	2 348	0
Muud makstud ettemaksed	2 526	2 526	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	281 712	276 709	5 003

Laenunõude alusvaluuta on EUR, intressimäär 4,5% + euribor, tagasimakse tähtaeg 20.06.2019

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	427 200	479 896
Valmistoodang	134 628	150 699
Müügiks ostetud kaubad	28 319	37 223
Ettemaksed varude eest	14 120	7 283
Kaubad teel	10 898	19 067
Varude allahindlus	-4 366	-4 366
Kokku varud	610 799	689 802

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-4 245	-4 245
Jääkmaksumus	11 925	11 925
Amortisatsioonikulu	-808	-808
31.12.2016		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-5 053	-5 053
Jääkmaksumus	11 117	11 117
Amortisatsioonikulu	-809	-809
31.12.2017		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-5 862	-5 862
Jääkmaksumus	10 308	10 308

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	720	720

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015										
Soetusmaksumus	1 156	353 376	140 703	21 361	351 330	513 394	79 393	0	0	947 319
Akumuleeritud kulum		-100 779	-34 047	-20 850	-253 444	-308 341	-65 699	0	0	-474 819
Jääkmaksumus	1 156	252 597	106 656	511	97 886	205 053	13 694	0	0	472 500
Ostud ja parendused	0	0	0	1 524	14 155	15 679	1 146	0	0	16 825
Amortisatsioonikulu	0	-7 573	-21 039	-517	-23 114	-44 670	-3 568	0	0	-55 811
31.12.2016										
Soetusmaksumus	1 156	353 376	140 703	22 885	365 485	529 073	80 539	0	0	964 144
Akumuleeritud kulum	0	-108 352	-55 086	-21 367	-276 558	-353 011	-69 267	0	0	-530 630
Jääkmaksumus	1 156	245 024	85 617	1 518	88 927	176 062	11 272	0	0	433 514
Ostud ja parendused	0	0	0	10 276	47 202	57 478	3 520	3 438	3 438	64 436
Amortisatsioonikulu	0	-7 541	-21 039	-1 095	-21 855	-43 989	-2 897	0	0	-54 427
31.12.2017										
Soetusmaksumus	1 156	353 376	140 703	33 161	412 687	586 551	84 059	3 438	3 438	1 028 580
Akumuleeritud kulum		-115 893	-76 125	-22 462	-298 413	-397 000	-72 164	0	0	-585 057
Jääkmaksumus	1 156	237 483	64 578	10 699	114 274	189 551	11 895	3 438	3 438	443 523

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	11 165	0	0	10 330	21 495
Akumuleeritud kulum	-3 627	0	0	0	-3 627
Jääkmaksumus	7 538	0	0	10 330	17 868
Ostud ja parendused	0	0	3 000	0	3 000
Amortisatsioonikulu	-717	0	-200	0	-917
31.12.2016					
Soetusmaksumus	11 165	0	3 000	10 330	24 495
Akumuleeritud kulum	-4 344	0	-200	0	-4 544
Jääkmaksumus	6 821	0	2 800	10 330	19 951
Ostud ja parendused	5 425	3 140	0	0	8 565
Amortisatsioonikulu	-960	-26	-300	0	-1 286
Ümberliigitamised	10 330	0	0	-10 330	0
31.12.2017					
Soetusmaksumus	26 920	3 140	3 000	0	33 060
Akumuleeritud kulum	-5 304	-26	-500	0	-5 830
Jääkmaksumus	21 616	3 114	2 500	0	27 230

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Krediitkaardivõlg	434	434	0	0	17%	EUR	2018
Muud laenukohustised kokku	434	434					
Laenukohustised kokku	434	434					

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Krediitkaardivõlg	603	603	0	0	17%	EUR	2017
Muud laenukohustised kokku	603	603	0	0			
Laenukohustised kokku	603	603	0	0			

Ettevõtte on kehtiv arvelduskrediidi leping, mida bilansipäeval ei kasutatud. Laenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule (bilansilise jääkmaksumusega 239 tuhat eurot).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	126 311	126 311
Võlad töövõtjatele	46 764	46 764
Maksuvõlad	62 420	62 420
Muud võlad	82	82
Saadud ettemaksed	2 749	2 749
Kokku võlad ja ettemaksed	238 326	238 326

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	134 373	134 373
Võlad töövõtjatele	37 543	37 543
Maksuvõlad	77 718	77 718
Muud võlad	2	2
Saadud ettemaksed	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	249 647	249 647

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 135 430	1 050 987
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	283 858	262 747
Kokku tingimuslikud kohustised	1 419 288	1 313 734

Lisa 10 Müügitulu (eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	958 312	1 109 738
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	654 882	737 187
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 613 194	1 846 925
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	293 616	198 133
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	293 616	198 133
Kokku müügitulu	1 906 810	2 045 058
Müügitulu tegevusalade lõikes		
15201 Jalatsite ja jalatsitarvikute tootmine	1 732 863	1 879 877
46442 Jalatsihooldusvahendite hulgimüük	173 947	165 181
Kokku müügitulu	1 906 810	2 045 058

2017.a. müügitulust 152 111 eurot on müük Eesti firmale, kust kogu müüdav kaup läheb kohe Euroopa Liitu. Seega see summa on kajastatud Müük Euroopa Liidu riikidele real.

Lisa 11 Muud äritulud (eurodes)

	2017	2016
Rendi- ja üüritulu	720	720
Mittetulundusühing Eesti Disainikeskus Disainibuldooseri programmi raames disainiteenuste kulude hüvitamine	0	4 823
Muud	0	2 924
Kokku muud äritulud	720	8 467

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-713 031	-820 084
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-119 898	-107 710
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-6 141	0
Energia	-12 442	-14 122
Elektrienergia	-12 442	-14 122
Transpordikulud	-48 718	-37 732
Logistikakulud	-1 318	-1 131
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-901 548	-980 779

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	-12 884	-10 610
Elektrienergia	-3 258	-3 530
Kütus	-9 626	-7 080
Mitmesugused bürookulud	-20 982	-14 410
Uurimis- ja arengukulud	-7 480	-16 827
Ostetud teenused	-71 274	-48 245
Tööjõuga seotud kulud	-10 725	-7 219
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-123 345	-97 311

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-498 661	-504 491
Sotsiaalmaksud	-166 313	-168 248
Puhkusereserv	-4 488	1 453
Kokku tööjõukulud	-669 462	-671 286
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	47

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016

Arvestatud tasu	48 678	48 920
-----------------	--------	--------

Ettevõtte ainuomanik on Rait Tillmann

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2018

RITICO osaühing (registrikood: 10271378) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS TILLMANN	Juhatuse liige	06.06.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ritico OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Ritico OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud). See standard nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400 ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me selle raamatupidamise aastaaruande kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt RiticoOÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Enre Oru

Vandeaudiitori number 344

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Tornimäe 5, Tallinn 10145

6. juuni 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

RITICO osaühing (registrikood: 10271378) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	06.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 290 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 554
Kokku	1 419 288
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 319 288
Kokku	1 419 288

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsitootmine	15201	1732863	90.88%	Jah
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	173947	9.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rait Tillmann	37010236515	Eesti	100000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7821248
Faks	+372 7825992
E-posti aadress	info@ritico.ee
Veebilehe aadress	www.ritico.ee