

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: RITICO osaühing

registrikood: 10271378

tänavanimi: Kirumpää tee 8

küla: Kirumpää küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 65543

telefon: +372 7821248

faks: +372 7825992

e-posti aadress: info@ritico.ee

veebilehe aadress: www.ritico.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 7 Muud nõuded	14
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	15
Lisa 9 Materiaalne põhivara	16
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	17
Lisa 11 Laenukohustused	18
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 15 Osakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	20
Lisa 17 Muud äritulud	20
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 20 Tööjõukulud	21
Lisa 21 Muud ärikulud	22
Lisa 22 Tulumaks	22
Lisa 23 Seotud osapooled	22
Aruande allkirjad	23
Vandeauditiitori aruanne	24

Tegevusaruanne

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

RITICO OÜ põhitegevuseks 2015a. oli võimlemissusside, toasusside, sandaalide, sisetaldade ja pakendatud jalatsipaelte tootmine ja hulgimüük; jalatsihooldusvahendite sarja COLLONIL hulgimüük.

Aruandeaastal tegelesime ettevõtte kuvandi värskendamisega ning selle parema turundamisega. Ettevõtte logo ja pakendid said värskema ilme. Värskendasime ka oma kodulehte. Ettevõtte otsustes lähtusime jätkuvalt meie põhiväärtustele – kvaliteetsed ja mugavad tooted, tellimuste kiire täitmine, kliendisõbralikkus, säästlikkus ning keskkonnasõbralikkus.

Vaatasime üle tooteportfelli ning mitmedki tooted said tootevalikus parendatud (materjalid, mudeli detailid). Läbi sihtrühmade analüüsi ja toodete positsioneerimise oleme veel leidnud mitmeid parendamisvõimalusi toodete osas.

Turule tõime meeste kinnise ninaga sandaali. Toasusside valikusse lisandusid värvilisemates toonides vildist sussid, mis kenasti ka vastu võeti. Müüsimine aktiivselt 2014. aastal turule lastud sussimudeleid.

E-poe müügid kasvasid kõigi tooterühmade osas, samuti kasutasime jätkuvalt suhtluskeskkonna Facebooki kodulehekülge oma toodete reklaamimiseks ning viisime seal läbi mitmeid auhinnamänge.

Käesoleval majandusaastal on Eesti müügi puhul eesmärgiks olemasolevate klientide veelgi parem ning ka efektiivsem teenindamine. Seda üritame teha läbi parema tootmisplaneerimise ja üksuste vahelise koostöö. Tänu sellele saame pakkuda kiiremaid tarneaegu.

Tutvustame klientidele uut ettevõtte kuvandit (uus logo, uus kontseptsioon), millega tahame tähtsustada meie töötajaid ja nende käsitööd ning kohalikkust ehk Võrumaisust. Jätkuvalt tegeleme kodulehe arendamisega, et see saaks rahvusvaheliseks.

Tegeleme uue, kaasaegsema välimusega tootesarja arendamisega. Jätkuvalt tegeleme olemasoleva tooteportfelli parendamisega ja kaasajastamisega lähtuvalt klientide soovidest.

Hooldusvahendite osas on jätkuvalt eesmärgiks pideva aktiivse dialoogi pidamine Eestis tegutsevate jalatsikaupluskettidega. Lisaks lõpptarbijate teavitamine läbi erinevate meediakanalite (televisioon, suhtlusvõrgustikud) ja edasimüüjate pideva koolitamise.

Ettevõtte jätkuva kasvu kindlustamise puhuks on ettevõtte ka 2016. aastal aktiivselt tegelemas uute eksportklientide leidmisega.

Tööjõu kulu 2015 aastal oli 635 847 eurot ja keskmiselt töötas firmas 47 töötajat.

RITICO OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014
Koguvara puhasrentaablus (ROA)	16%	15%
Omakapitali rentaablus (ROE)	19%	17%
Tasuvusmarginaal	13%	11%
Maksevõime üldine tase	4,28	4,20

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	194 803	147 332	2
Finantsinvesteeringud	1 078	816	3
Nõuded ja ettemaksed	279 759	242 656	4
Varud	658 878	553 793	5
Kokku käibevara	1 134 518	944 597	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	7 939	10 874	4
Kinnisvarainvesteeringud	11 925	12 734	8
Materiaalne põhivara	472 500	453 228	9
Immateriaalne põhivara	17 868	11 156	10
Kokku põhivara	510 232	487 992	
Kokku varad	1 644 750	1 432 589	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	521	369	11
Võlad ja ettemaksed	266 399	224 509	12
Kokku lühiajalised kohustused	266 920	224 878	
Kokku kohustused	266 920	224 878	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	15
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 004 511	888 745	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	263 319	208 966	
Kokku omakapital	1 377 830	1 207 711	
Kokku kohustused ja omakapital	1 644 750	1 432 589	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 010 784	1 885 226	16
Muud äritulud	1 186	11 513	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-22 727	37 350	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-922 499	-914 401	18
Mitmesugused tegevuskulud	-73 352	-85 506	19
Tööjõukulud	-635 847	-598 664	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 926	-56 818	8,9,10
Muud ärikulud	-13 352	-2 712	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	286 267	275 988	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	262	-58	3
Intressikulud	-636	-1 204	
Muud finantstulud ja -kulud	726	430	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	286 619	275 156	
Tulumaks	-23 300	-66 190	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	263 319	208 966	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	286 267	275 988	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 926	56 818	8,9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-293	472	
Muud korrigeerimised	262	-57	
Kokku korrigeerimised	57 895	57 233	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-36 944	43 302	
Varude muutus	-105 086	21 521	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	49 865	-9 754	
Kokku rahavood äritegevusest	251 997	388 290	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-109 308	-31 918	9,10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	26 500	6 667	9
Antud laenud	0	-15 000	
Antud laenude tagasimaksed	2 785	1 341	
Laekunud intressid	603	429	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-79 420	-38 481	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	151	330	
Makstud intressid	-636	-1 204	11
Makstud dividendid	-93 200	-249 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-31 275	-63 532	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-124 960	-313 406	
Kokku rahavood	47 617	36 403	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	147 332	110 928	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	47 617	36 403	
Valuutakursside muutuste mõju	-146	1	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	194 803	147 332	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	100 000	10 000	1 137 745	1 247 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	208 966	208 966
Makstud dividendid	0	0	-249 000	-249 000
31.12.2014	100 000	10 000	1 097 711	1 207 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	263 319	263 319
Makstud dividendid	0	0	-93 200	-93 200
31.12.2015	100 000	10 000	1 267 830	1 377 830

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RITICO OÜ 2015. 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 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. Tavapärasel turutingimustel toimuvaid finantsvarade müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid 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 laenuid 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 valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse 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 lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tee	15-50 aastat
Ehitised ja rajatised	50 aastat
Tootmisseadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	10 aastat

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 lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuuluvas 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 õiglasel väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse põhikirja alusel, milleks on 1/10 registreeritud osakapitali suurusest.

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 suurus 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 kuni 31.12.2014 maksumääraga 21/79 ja alates 01.01.2015 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	3 000	18 667
Arveldusarved	191 803	128 665
Kokku raha	194 803	147 332

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	874	874
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	-58	-58
31.12.2014	816	816
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	262	262
31.12.2015	1 078	1 078

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	265 526	265 526	0	
Ostjatelt laekumata arved	272 797	272 797	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 271	-7 271	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 196	3 196	0	6
Muud nõuded	10 875	2 936	7 939	
Laenunõuded	10 875	2 936	7 939	7
Ettemaksed	8 101	8 101	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 247	2 247	0	
Muud makstud ettemaksed	5 854	5 854	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	287 698	279 759	7 939	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	234 922	234 922	0	
Ostjatelt laekumata arved	242 193	242 193	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 271	-7 271	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 415	2 415	0	6
Muud nõuded	13 659	2 785	10 874	
Laenunõuded	13 659	2 785	10 874	7
Ettemaksed	2 534	2 534	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 105	2 105	0	
Muud makstud ettemaksed	429	429	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 530	242 656	10 874	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	511 678	372 123
Valmistoodang	108 171	130 072
Müügiks ostetud kaubad	39 029	38 260
Ettemaksed varude eest	0	13 338
Kokku varud	658 878	553 793
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	-4 468	-5 221

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	7 975
Käibemaks	0	14 579	0	18 321
Üksikisiku tulumaks	0	15 931	0	14 914
Erisoodustuse tulumaks	0	348	0	266
Sotsiaalmaks	0	32 414	0	29 430
Kohustuslik kogumispension	0	2 017	0	1 825
Töötuskindlustusmaksed	0	2 177	0	2 312
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 343	0	2 343	0
Ettemaksukonto jääk	853		72	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 196	67 466	2 415	75 043

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	10 875	2 936	7 939
Kokku muud nõuded	10 875	2 936	7 939
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	13 659	2 785	10 874
Kokku muud nõuded	13 659	2 785	10 874

Antud laen eraisikule tähtajaga 20.06.2019. Intressimäär 12 kuu Euribor + 4,5% aastas. Alusvaluuta EUR

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-2 628	-2 628
Jääkmaksumus	13 542	13 542
Amortisatsioonikulu	-808	-808
31.12.2014		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-3 436	-3 436
Jääkmaksumus	12 734	12 734
Amortisatsioonikulu	-809	-809
31.12.2015		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-4 245	-4 245
Jääkmaksumus	11 925	11 925

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	506	589

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	100 598	21 361	341 630	463 589	74 950	893 071
Akumuleeritud kulum	0	-85 633	-52 292	-17 273	-198 090	-267 655	-53 582	-406 870
Jääkmaksumus	1 156	267 743	48 306	4 088	143 540	195 934	21 368	486 201
Ostud ja parendused	0	0	23 113	0	4 815	27 928	1 309	29 237
Amortisatsioonikulu	0	-7 573	-8 571	-2 239	-29 582	-40 392	-7 106	-55 071
Müügid	0	0	-7 139	0	0	-7 139	0	-7 139
31.12.2014								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	116 572	21 361	346 445	484 378	76 259	915 169
Akumuleeritud kulum	0	-93 206	-60 863	-19 512	-227 672	-308 047	-60 688	-461 941
Jääkmaksumus	1 156	260 170	55 709	1 849	118 773	176 331	15 571	453 228
Ostud ja parendused	0	0	93 639	0	4 885	98 524	3 134	101 658
Amortisatsioonikulu	0	-7 573	-16 485	-1 338	-25 772	-43 595	-5 011	-56 179
Müügid	0	0	-26 207	0	0	-26 207	0	-26 207
31.12.2015								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	140 703	21 361	351 330	513 394	79 393	947 319
Akumuleeritud kulum	0	-100 779	-34 047	-20 850	-253 444	-308 341	-65 699	-474 819
Jääkmaksumus	1 156	252 597	106 656	511	97 886	205 053	13 694	472 500

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	26 500	6 667
Transpordivahendid	26 500	6 667
Kokku	26 500	6 667

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	11 165	0	11 165
Akumuleeritud kulum	-1 750	0	-1 750
Jääkmaksumus	9 415	0	9 415
Ostud ja parendused	0	2 680	2 680
Amortisatsioonikulu	-939	0	-939
31.12.2014			
Soetusmaksumus	11 165	2 680	13 845
Akumuleeritud kulum	-2 689	0	-2 689
Jääkmaksumus	8 476	2 680	11 156
Ostud ja parendused	0	7 650	7 650
Amortisatsioonikulu	-938	0	-938
31.12.2015			
Soetusmaksumus	11 165	10 330	21 495
Akumuleeritud kulum	-3 627	0	-3 627
Jääkmaksumus	7 538	10 330	17 868

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Krediitkaardivõlg	521	521	0	0	17%	EUR	2016
Muud laenukohustused kokku	521	521	0	0			
Laenukohustused kokku	521	521	0	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Krediitkaardivõlg	369	369	0	0	17%	EUR	2015
Muud laenukohustused kokku	369	369	0	0			
Laenukohustused kokku	369	369	0	0			

Ettevõtte on kehtiv arvelduskrediidi leping summas 140 000 eurot (intessiga 3% aastas), tagatiseks hüpoteek kinnistule bilansilise maksumusega 261 326 eurot. Bilansipäeval ei ole arvelduskrediiti kasutatud.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	156 840	156 840	
Võlad töövõtjatele	39 076	39 076	13
Maksuvõlad	67 466	67 466	6
Muud võlad	130	130	
Saadud ettemaksed	2 887	2 887	
Kokku võlad ja ettemaksed	266 399	266 399	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	114 325	114 325	
Võlad töövõtjatele	35 137	35 137	13
Maksuvõlad	75 043	75 043	6
Saadud ettemaksed	4	4	
Kokku võlad ja ettemaksed	224 509	224 509	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	26 890	22 535
Puhkusetasude kohustus	12 186	12 602
Kokku võlad töövõtjatele	39 076	35 137

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 014 264	878 169
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	253 566	219 542
Kokku tingimuslikud kohustused	1 267 830	1 097 711

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 076 350	977 997
Soome	128 373	184 681
Rootsi	54 901	46 061
Leedu	323 015	262 139
Läti	166 894	188 702
Holland	7 572	6 894
Saksamaa	8 376	4 576
Austria	0	823
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 765 481	1 671 873
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Serbia	5 411	7 611
Norra	191 609	205 742
Venemaa	48 283	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	245 303	213 353
Kokku müügitulu	2 010 784	1 885 226
Müügitulu tegevusalade lõikes		
15201 Jalatsite- ja jalatsitarvikute tootmine	1 860 709	1 743 474
46442 Jalatsihooldusvahendite hulgimüük	150 075	141 752
Kokku müügitulu	2 010 784	1 885 226

2015.a. Soome müügitulust 109 896 eurot on müük Eesti firmale, kust kogu müüdav kaup läheb kohe Soome. Seega müük Soome on 128 373 eurot.

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	293	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	102
Rendi- ja üüritulu	506	589
Palgatoetus	0	2 681
EAS toetus	0	8 140
Muud	387	1
Kokku muud äritulud	1 186	11 513

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-773 589	-771 168
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-98 766	-96 772
Energia	-13 331	-13 679
Elektrienergia	-13 331	-13 679
Transpordikulud	-35 628	-31 945
Logistikakulud	-1 185	-837
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-922 499	-914 401

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	-9 562	-9 672
Elektrienergia	-3 333	-3 420
Kütus	-6 229	-6 252
Mitmesugused bürookulud	-8 068	-8 791
Uurimis- ja arengukulud	-5 196	-8 110
Lähetuskulud	-1 380	-4 961
Koolituskulud	-3 311	-9 371
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-387
Ostetud teenused	-19 693	-19 130
Reklaamkulud	-6 507	-11 554
Muud	-19 635	-13 530
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-73 352	-85 506

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-476 326	-446 493
Sotsiaalmaksud	-159 104	-149 204
Puhkusereserv	-417	-2 967
Kokku tööjõukulud	-635 847	-598 664
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	47	47

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-472
Annetused	-895	-1 876
Muud	-12 457	-364
Kokku muud ärikulud	-13 352	-2 712

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	93 200	-23 300	249 000	-66 190
Kokku	93 200	-23 300	249 000	-66 190

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	48 065	48 564

Ettevõtte ainuomanik on Rait Tillmann.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

RITICO osaühing (registrikood: 10271378) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS TILLMANN	Juhatuse liige	08.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

RITICO OÜ osanikule

Oleme auditeerinud RITICO OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, ning 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 22.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

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

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud summade ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustusest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruande võib sisaldada pettusest või veast 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 arvamus 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 RITICO OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Enre Oru

Vandeaudiitori number 344

Baker Tilly Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 84

Tornimäe 5, Tallinn 10145

09.juuni 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

RITICO osaühing (registrikood: 10271378) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	09.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 004 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)	263 319
Kokku	1 267 830
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 117 830
Kokku	1 267 830

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsitootmine	15201	1860709	92.54%	Jah
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	150075	7.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rait Tillmann	37010236515	Võru linn, Võru maakond, Eesti	100000 EUR

Sidevahendid

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