

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: RITICO osäühing

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	12
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Tulumaks	19
Lisa 21 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

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

RITICO OÜ põhitegevuseks 2013 a. oli võimlemissusside, toasusside, sandaalide, sisetaldade ja pakendatud jalatsipaelte tootmine ja hulgimüük, jalatsihooldusvahendite sarja COLLONIL hulgimüük.

Aruandeaastal keskendusime jätkuvalt ettevõtte tegemistes meie põhiväärtustele – kvaliteetsed ja mugavad tooted, tellimuste kiire täitmine, kliendisõbralikkus, säästlikkus ning keskkonnasõbralikkus.

Vaatasime üle tooteportfelli, analüüsimaks hetkel olemasolevaid sihtrühmi ning võimalikke potentsiaalseid uusi sihtrühmi. Analüüs on oluline parema ja tulemuslikuma tootearenduse seisukohast, sest aitab täpsustada sihtrühmade soove, vajalikke uuendusi ning puuduolevaid tooteid meie tootevalikus. Samuti aitab parem positsioneerimine kasvatada klientide truudust meie kaubamärgi vastu. Tänu sihtrühmade ja nende vajaduste analüüsile, alustasime naiselikuma ning nooruslikuma nina-kinni ja jalgatorgatava sandaalimudeli arendamist. Koostöös toiduainetööstuse ettevõttega arendasime nina-kinni teenindusjalatsit, tegemaks seda veelgi mugavamaks. Ka meeste sandaalivalikusse lisandus nooruslikuma välimusega lihtne sandaalimudel, mille järgi samuti turul vajadus oli.

Koostöös rahvatantsurühmadega jätkasime uue pastlamudeli arendamist, mis oleks lähedasem originaalpastlale ehk siis ilma sisetallata, rohkem klassikalise pastla välimusega ning sobiks paremini tantsijatele, ajastus mõeldes Laulupeole 2014.

Toasusside valikusse lisandus heledates toonides naturaalsest vildist jalgatorgatav toasuss, samuti jätkasime sooja lastesussi arendamist.

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, täiustades meie organisatsiooni protsesse veelgi. Tänu sellele saame pakkuda kiiremaid tarneaegu.

Uutest toodetest tulevad kevadel turule naiselikum ja nooruslikum nina-kinni sandaalimudel ning jalgatorgatav sandaalimudel, samuti parendatud nina-kinni teenindusjalats. Talveks tuleb uus soe laste suss ning arendusjärgus on ka võimalikud uued sooja sussi mudelid.

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

Plaanis on uuendada senine koduleht, mis aitaks paremini luua pilti meie toodete kandjatest, muudaks kodulehe atraktiivsemaks ning soovitavad tooted ja info kergemini leitavaks.

Ettevõtte jätkuva kasvu kindlustamise puhuks on ettevõtte ka 2014. aastal aktiivselt tegelemas uute eksportklientide leidmisega, vaadates ka lähinaabritest kaugemale. Lisaks soovime teavitada rohkem oma toodete tarbijaid, et meie tooted on valmistatud kodumaal. Samuti on töös ettevõtte kuvandi ja kaubamärkide värskendamine, mis kõik kokku annaks ühtsema pildi ja sõnumi turule, teavitaks kliente, ning seeläbi tugevdaks ettevõtte brändi kui kvaliteedi märki klientide silmis.

Tööjõu kulu 2013 aastal oli 549 559 eurot ja keskmiselt töötas firmas 46 töötajat .

RITICO OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2013	2012
Koguvara puhasrentaablus (ROA)	13%	16%
Omakapitali rentaablus (ROE)	16%	18%
Tasuvusmarginaal	11%	14%
Maksevõime üldine tase	4,19	5,44

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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	110 928	55 195	2
Finantsinvesteeringud	874	877	3
Nõuded ja ettemaksed	283 115	317 818	4
Varud	575 314	478 883	5
Kokku käibevara	970 231	852 773	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	50 000	
Kinnisvarainvesteeringud	13 542	14 351	7
Materiaalne põhivara	486 201	502 952	8
Immateriaalne põhivara	9 415	10 354	9
Kokku põhivara	509 158	577 657	
Kokku varad	1 479 389	1 430 430	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39	485	10
Võlad ja ettemaksed	231 605	147 190	11
Kokku lühiajalised kohustused	231 644	147 675	
Kokku kohustused	231 644	147 675	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	13
Kohustuslik reservkapital	10 000	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	939 755	953 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 990	226 906	
Kokku omakapital	1 247 745	1 282 755	
Kokku kohustused ja omakapital	1 479 389	1 430 430	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 807 577	1 680 570	14
Muud äritulud	12 307	6 806	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-12 370	-66 936	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-875 152	-777 776	16
Mitmesugused tegevuskulud	-57 979	-68 499	17
Tööjõukulud	-549 559	-473 344	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-61 584	-58 816	8,9
Muud ärikulud	-3 192	-1 103	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	260 048	240 902	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-3	107	3
Intressikulud	-248	-1 926	
Muud finantstulud ja -kulud	130	895	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	259 927	239 978	
Tulumaks	-61 937	-13 072	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 990	226 906	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	260 048	240 902	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61 584	58 816	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-8 566	-5 840	8
Muud korrigeerimised	0	-108	
Kokku korrigeerimised	53 018	52 868	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	34 703	-30 276	
Varude muutus	-96 431	87 271	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	79 097	-62 113	
Kokku rahavood äritegevusest	330 435	288 652	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-48 351	-11 396	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 833	7 917	8
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-50 000	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	50 000	0	
Laekunud intressid	246	837	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	15 728	-52 642	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-446	-230	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-72 489	
Makstud intressid	-248	-1 927	10
Makstud dividendid	-233 000	-113 500	20
Makstud ettevõtte tulumaks	-56 620	-32 828	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-290 314	-220 974	
Kokku rahavood	55 849	15 036	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 195	39 993	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	55 849	15 036	
Valuutakursside muutuste mõju	-116	166	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	110 928	55 195	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 565	2 556	1 076 905	1 105 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	226 906	226 906
Emiteeritud osakapital	74 435	0	-74 435	0
Makstud dividendid	0	0	-49 177	-49 177
31.12.2012	100 000	2 556	1 180 199	1 282 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	197 990	197 990
Makstud dividendid	0	0	-233 000	-233 000
Muutused reservides	0	7 444	-7 444	0
31.12.2013	100 000	10 000	1 137 745	1 247 745

Informatsioon osakapitali jagunemise osas on esitatud lisas 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RITICO OÜ 2013. 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 EUR-des.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses RTJ 12 arvestuspõhimõtete muutusega korrigeeriti tagasiulatuvalt 2011 aruandeperioodil varade sihtfinantseerimise kohustuste saldo. Korrigeerimise mõju on 9 041 eurot omakapitali osas.

Lisarea nimetus	31.12.2012	Muutus	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 116	-1 210	226 906
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	943 042	10 251	953 293
Muud äritulud	8 016	-1 210	6 806

Vigade korrigeerimine

1.Korrigeeriti eelmise perioodi kasumiaruannet. Kaubad, toore, materjal ja teenused suurenesid transpordikulude summa võrra 30 159 eurot ja Mitmesugused tegevuskulud vähenesid sama summa võrra 30 159 eurot

2.Korrigeeriti eelmise perioodi kasumiaruannet. Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt suurenes 107 euro võrra ja Muud finantstulud ja -kulud vähenesid 107 euro võrra.

Lisarea nimetus	31.12.2012	Muutus	31.12.2012
Kaubad, toore, materjal ja teenused	747 617	30 159	777 776
Mitmesugused tegevuskulud	98 658	-30 159	68 499
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	107	107
Muud finantstulud ja -kulud	1 002	-107	895

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 õiglase 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 netorealiseerimismaksumus. 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 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 hoia 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. 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 töö jõudlust 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:

Ehitised ja rajatised	50 aastat
Tootmiseseadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	10 aastat
Tee	15 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 akumulieeritud 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 hankijatele, 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.

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 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 dividendide maksumääraga 21/79 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	6 108	3 505
Arveldusarved	104 820	51 690
Kokku raha	110 928	55 195

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2011	770	770
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	107	107
31.12.2012	877	877
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-3	-3
31.12.2013	874	874

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	277 529	277 529	
Ostjatelt laekumata arved	284 414	284 414	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 885	-6 885	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 424	2 424	6
Ettemaksed	3 162	3 162	
Tulevaste perioodide kulud	2 058	2 058	
Muud makstud ettemaksed	1 104	1 104	
Kokku nõuded ja ettemaksed	283 115	283 115	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	310 490	310 490	
Ostjatelt laekumata arved	323 354	323 354	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 864	-12 864	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 343	2 343	6
Muud nõuded	2 898	2 898	
Laenuõuded	2 898	2 898	
Ettemaksed	2 087	2 087	
Tulevaste perioodide kulud	1 835	1 835	
Muud makstud ettemaksed	252	252	
Kokku nõuded ja ettemaksed	317 818	317 818	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	432 910	351 044
Valmistoodang	93 548	105 919
Müügiks ostetud kaubad	48 856	21 543
Ettemaksed varude eest	0	377
Kokku varud	575 314	478 883

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 316	0	0
Käibemaks	0	20 837	0	19 354
Üksikisiku tulumaks	0	13 404	0	10 866
Erisoodustuse tulumaks	0	177	0	191
Sotsiaalmaks	0	25 635	0	21 761
Kohustuslik kogumispension	0	1 533	0	1 250
Töötuskindlustusmaksed	0	2 250	0	2 474
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 343	0	2 343	0
Ettemaksukonto jääk	81		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 424	69 152	2 343	55 896

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-1 819	-1 819
Jääkmaksumus	14 351	14 351
Amortisatsioonikulu	-809	-809
31.12.2013		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-2 628	-2 628
Jääkmaksumus	13 542	13 542

	2013	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	497	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	64 827	19 040	341 487	425 354	67 249	847 135
Akumuleeritud kulum		-70 091	-44 496	-6 860	-136 499	-187 855	-33 159	-291 105
Jääkmaksumus	1 156	283 285	20 331	12 180	204 988	237 499	34 090	556 030
Ostud ja parendused	0	0	0	1 617	0	1 617	4 800	6 417
Amortisatsioonikulu	0	-8 376	-1 223	-5 420	-31 965	-38 608	-10 433	-57 417
Müügid	0	0	-1 749	0	0	-1 749	0	-1 749
Muud muutused	0	0	0	-212	0	-212	-117	-329
31.12.2012								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	63 078	20 445	341 487	425 010	71 932	851 474
Akumuleeritud kulum		-78 467	-45 719	-12 280	-168 464	-226 463	-43 592	-348 522
Jääkmaksumus	1 156	274 909	17 359	8 165	173 023	198 547	28 340	502 952
Ostud ja parendused	0	0	42 787	916	1 630	45 333	3 018	48 351
Muud ostud ja parendused			42 787	916	1 630	45 333	3 018	48 351
Amortisatsioonikulu	0	-7 166	-6 573	-4 993	-31 113	-42 679	-9 990	-59 835
Müügid	0	0	-5 267	0	0	-5 267	0	-5 267
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	13 833	7 917
Transpordivahendid	13 333	7 917
Muud masinad ja seadmed	500	
Kokku	13 833	7 917

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	11 165	0	11 165
Akumuleeritud kulum	-811	0	-811
Jääkmaksumus	10 354	0	10 354
Amortisatsioonikulu	-939	0	-939
31.12.2013			
Soetusmaksumus	11 165	0	11 165
Akumuleeritud kulum	-1 750	0	-1 750
Jääkmaksumus	9 415	0	9 415

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Krediitkaardivõlg	39	39	0	0	17	EUR	2014
Muud laenukohustused kokku	39	39	0	0			
Laenukohustused kokku	39	39	0	0			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Krediitkaardivõlg	485	485	0	0	17	EUR	2013
Muud laenukohustused kokku	485	485	0	0			
Laenukohustused kokku	485	485	0	0			

Arvelduskrediit limiidiga 100 000 eurot, intressimäär 3,85%, alusvaluuta EUR, lõpptähtaeg 21.08.2014. Seisuga 31.12.2013 krediiti kasutatud ei ole. Tagatiseks hüpoteek kinnistule nimetusega RITICO, asukohaga Võru maakond, Võru vald, Kirumpää küla, Kirumpää tee 8.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	130 169	130 169	0	0	
Võlad töövõtjatele	32 222	32 222	0	0	12
Maksuvõlad	69 152	69 152	0	0	6
Saadud ettemaksed	62	62	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	42	42	0	0	
Muud saadud ettemaksed	20	20	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	231 605	231 605	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	54 121	54 121	0	0	
Võlad töövõtjatele	37 173	37 173	0	0	12
Maksuvõlad	55 896	55 896	0	0	6
Kokku võlad ja ettemaksed	147 190	147 190	0	0	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	22 587	18 558
Puhkusetasude kohustus	9 635	18 615
Kokku võlad töövõtjatele	32 222	37 173

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	960 003	886 595
Soome	166 073	191 664
Rootsi	44 542	61 926
Leedu	233 548	218 647
Läti	137 965	150 271
Kreeka	0	4 496
Holland	4 674	0
Saksamaa	5 451	6 389
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 552 256	1 519 988
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Serbia	4 971	5 595
Norra	250 350	154 987
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	255 321	160 582
Kokku müügitulu	1 807 577	1 680 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
15201 Jalatsite- ja jalatsitarvikute tootmine	1 631 481	1 501 274
46442 Jalatsihooldusvahendite hulgimüük	176 096	179 296
Kokku müügitulu	1 807 577	1 680 570

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	8 567	6 167
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 000	80
Rendi- ja üüritulu	497	451
Palgatoetus	1 939	0
Muud	304	108
Kokku muud äritulud	12 307	6 806

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-706 189	-611 087
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-118 589	-121 380
Energia	-14 766	-11 674
Elektrienergia	-14 766	-11 674
Transpordikulud	-35 608	-30 159
Muud	0	-3 476
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-875 152	-777 776

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Energia	-9 167	-7 347
Elektrienergia	-3 790	-2 917
Kütus	-5 377	-4 430
Lähetuskulud	-5 096	-3 133
Koolituskulud	-3 464	-1 286
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 981	-10 452
Muud	-46 233	-46 281
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-57 979	-68 499

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-409 381	-353 254
Sotsiaalmaksud	-140 178	-120 090
Kokku tööjõukulud	-549 559	-473 344
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	46

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-415
Annetused	-1 577	-688
Muud	-1 615	0
Kokku muud ärikulud	-3 192	-1 103

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	233 000	-61 937	49 177	-13 072
Kokku	233 000	-61 937	49 177	-13 072

Lisa 21 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	898 819	932 357
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	238 926	247 842
Kokku tingimuslikud kohustused	1 137 745	1 180 199

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	28 051	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2014

RITICO osaühing (registrikood: 10271378) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIT TILLMANN	Juhatuse liige	15.05.2014
LIIS TILLMANN	Juhatuse liige	08.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

RITICO OÜ osanikule

Oleme auditeerinud RITICO OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, ning kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

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 auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt RITICO OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Muu asjaolu

RITICO OÜ raamatupidamise aastaaruande seisuga 31. detsember 2012 on auditeerinud teine sõltumatu vandeaudiitor, kes esitas modifitseerimata aruande 21.06.2013.a.

Enre Oru
Vandeaudiitori number 344
Baker Tilly Baltics OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 84
Pärnu mnt 21, Tallinn 10141
08.mai 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

RITICO osäühing (registrikood: 10271378) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRE ORU	Vandeaudiitor	08.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	939 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 990
Kokku	1 137 745
Jaotamine	
Dividendideks	220 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	957 745
Kokku	1 177 745

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsitootmine	15201	1631481	90.26%	Jah
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	176096	9.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rait Tillmann	37010236515	Kase 12, 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