

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: RITICO osaühing

registrikood: 10271378

küla: Kirumpää küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Muud võlad	17
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 17 Osakapital	18
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Muud äritulud	19
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 22 Tööjõukulud	19
Lisa 23 Muud ärikulud	20
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 25 Tulumaks	20
Lisa 26 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

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

RITICO OÜ põhitegevuseks 2012.a. oli võimlemissusside, toasusside, sandaalide, sisetaldade ja pakendatud jalatsipaelte tootmine ja hulgitulude; jalatsihooldusvahendite sarja COLLONIL hulgitulude.

Aruandeaastal oli jätkuvalt põhiohk olemasolevate klientide veelgi paremal teenindamisel, et tagada klientide lojaalsus ka raskematel aegadel. Seega keskendusime jätkuvalt ettevõtte tegemistes meie põhiväärtustele – kvaliteetsed ja mugavad tooted, soodne hind, tellimuste kiire täitmine ja kliendisõbralikkus.

Lisaks laiendasime oma toodete transpordivõimalusi SmartPosti kasutamise näol. Samuti pöörasime rohkem tähelepanu uute mudelite arendamisele, et leida võimalikke uusi turunišše ja seeläbi kasvatada müügitulumeid.

Uutest toodetest lisandus sortimenti kerge sportlik sandaalimudel naistele ja noortele. Lisaks naturaalsest villist jalgatorgatav toasuss. Jätkuvalt on töös iluvõimlemiseks mõeldud tekstiilist varvassussimudel, et tulemus oleks võimalikult mugav ja kvaliteetne.

Tegelesime aktiivselt e-poe uuendamise, arendamise ja täiendamise, et veelgi enam tutvustada ja propageerida sisetaldade ning jalatsihooldusvahendite vajalikkust. 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.

Hooldusvahendite osas on jätkuvalt eesmärgiks pidev aktiivne dialoogi Eestis tegutsevate jalatsikaupluskettidega. Lisaks lõpptarbijate teavitamine läbi erinevate meediakanalite (televisioon, suhtlusvõrgustikud) ja edasimüüjatele pideva koolitamise. Plaanis on arendada ka spetsiaalselt hooldusvahendite keskenduv koduleht, kust saaks veelgi parema ülevaate anda hooldusvahendite kasutamisest koos õpetlike videotega, mis aitaks muuta jalatsihooldusvahendite kasutamist veelgi lihtsamaks ja arusaadavamaks.

Ettevõtte jätkuva kasvu kindlustamise puhuks on ettevõtte ka 2013. aastal aktiivselt tegelemas uute eksportklientide leidmisega.

Uutest mudelitest tahame laiendada sisetalla valikut ning arendada ühe jalgatorgatava sandaalimudeli, mis sobiks eelkõige noormeestele.

Võimlemissusside osas arendada mudeleid rohkem professionaalsele tasemele, et kindlustada oma positsiooni veelgi rohkem Eesti turul ning pakkuda konkurentsi ka eksportturudel.

Töötajate palgakulu 2012 aastal oli 473 344 eurot ja keskmiselt töötas firmas 46 põhikohaga töötajat. Palgalist juhatust ei ole.

RITICO OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Koguvara puhasrentaablus (ROA)	16%	19%
Omakapitali rentaablus (ROE)	18%	25%
Tasuvusmarginaal	14%	15%
Maksevõime üldine tase	5,44	2,65

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA (%) - puhaskasum/varad kokku x 100

ROE (%) - puhaskasum/omakapital x 100

Müügitulude puhasrentaablus (tasuvusmarginaal) - puhaskasum/müügitulu x 100

Maksevõime üldine tase - käibevarad/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 195	39 993	2
Finantsinvesteeringud	877	770	3
Nõuded ja ettemaksed	317 818	287 542	4,5
Varud	478 883	566 154	7
Kokku käibevara	852 773	894 459	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	50 000	0	6
Kinnisvarainvesteeringud	14 351	15 159	8
Materiaalne põhivara	502 952	556 031	9
Immateriaalne põhivara	10 354	5 965	10
Kokku põhivara	577 657	577 155	
Kokku varad	1 430 430	1 471 614	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	485	33 833	13
Võlad ja ettemaksed	147 190	293 383	5,12
Sihtfinantseerimine	9 041	10 251	16
Kokku lühiajalised kohustused	156 716	337 467	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	39 372	13
Kokku pikaajalised kohustused	0	39 372	
Kokku kohustused	156 716	376 839	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	25 565	17
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	943 042	795 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 116	271 641	
Kokku omakapital	1 273 714	1 094 775	
Kokku kohustused ja omakapital	1 430 430	1 471 614	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 680 570	1 828 531	18
Muud äritulud	8 016	8 784	19
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-66 936	86 879	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-747 617	-869 456	20
Mitmesugused tegevuskulud	-98 658	-120 882	21
Tööjõukulud	-473 344	-552 447	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-58 816	-70 927	
Muud ärikulud	-1 103	-484	23
Ärikasum (kahjum)	242 112	309 998	
Finantstulud ja -kulud	-924	-4 379	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	241 188	305 619	
Tulumaks	-13 072	-33 978	25
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 116	271 641	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	242 112	309 998	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 606	69 717	8,9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 840	-1 192	
Muud korrigeerimised	-108	81	
Kokku korrigeerimised	51 658	68 606	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 276	-41 814	4
Varude muutus	87 271	-165 401	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-62 113	-36 089	
Laekunud intressid	147	0	
Makstud intressid	-1 927	-4 237	
Makstud ettevõtte tulumaks	-32 828	-14 222	
Kokku rahavood äritegevusest	254 044	116 841	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 396	-50 246	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 917	3 333	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-50 000	0	6
Laekunud intressid	690	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 789	-46 913	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-230	-100 316	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-72 489	-29 692	11
Makstud dividendid	-113 500	-63 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-186 219	-193 508	
Kokku rahavood	15 036	-123 580	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 993	163 573	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 036	-123 580	
Valuutakursside muutuste mõju	166	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 195	39 993	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	922 836	950 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)			271 641	271 641
Makstud dividendid			-127 823	-127 823
31.12.2011	25 565	2 556	1 066 654	1 094 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)			228 116	228 116
Emiteeritud osakapital	74 435		-74 435	0
Makstud dividendid			-49 177	-49 177
31.12.2012	100 000	2 556	1 171 158	1 273 714

2012 aastal suurendati RITICO OÜ osakapitali fondi emissiooni teel 100 000 euroni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt. Uueks osakapitali suuruseks on 100 000 (ükssada tuhat) eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RITICO OÜ 2012. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

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 soetusmaksumus (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), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 otseselt 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639.12 EUR-i. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639.12 EUR-i, 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 lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	50 aastat
Tootmiseadmed	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, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

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 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 maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

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 maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) 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

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu [ja dividenditulu] 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. [Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.]

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 505	5 040
Arvelduskontod	51 106	34 953
Tähtajalised hoiused	584	0
Kokku raha	55 195	39 993

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	994	994
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-224	-224
31.12.2011	770	770
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	107	107
31.12.2012	877	877

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	310 490	310 490			
Ostjatelt laekumata arved	323 354	323 354			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 864	-12 864			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 343	2 343			5,12
Muud nõuded	2 898	2 898			
Laenunõuded	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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	280 799	280 799			
Ostjatelt laekumata arved	283 236	283 236			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 437	-2 437			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 343	2 343			5,12
Muud nõuded	2 182	2 182			
Laenunõuded	2 098	2 098			
Viitlaekumised	84	84			
Ettemaksed	2 218	2 218			
Tulevaste perioodide kulud	2 218	2 218			
Kokku nõuded ja ettemaksed	287 542	287 542			

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				19 757
Käibemaks		19 354		12 576
Üksikisiku tulumaks		10 866		10 910
Erisoodustuse tulumaks		191		60
Sotsiaalmaks		21 761		22 284
Kohustuslik kogumispension		1 250		1 122
Töötuskindlustusmaksed		2 474		2 910
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 343		2 343	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 343	55 896	2 343	69 619

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	50 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	50 000

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	351 044	333 044
Valmistoodang	105 919	172 855
Müügiks ostetud kaubad	21 543	57 109
Ettemaksed varude eest	377	3 146
Kokku varud	478 883	566 154

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-202	-202
Jääkmaksumus	15 968	15 968
Amortisatsioonikulu	-809	-809
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-1 011	-1 011
Jääkmaksumus	15 159	15 159
Amortisatsioonikulu	-808	-808
31.12.2012		
Soetusmaksumus	16 170	16 170
Akumuleeritud kulum	-1 819	-1 819
Jääkmaksumus	14 351	14 351

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	451	542

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	116 681	43 290	226 124	386 095	84 912	825 539
Akumuleeritud kulum		-61 715	-89 584	-29 850	-114 077	-233 511	-42 633	-337 859
Jääkmaksumus	1 156	291 661	27 097	13 440	112 047	152 584	42 279	487 680
Ostud ja parendused			12 238	4 174	121 941	138 353	2 036	140 389
Amortisatsioonikulu		-8 376	-16 862	-5 434	-29 000	-51 296	-10 225	-69 897
Müügid			-2 141			-2 141		-2 141
31.12.2011								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	126 778	47 464	348 065	522 307	86 948	963 787
Akumuleeritud kulum		-70 091	-106 446	-35 284	-143 077	-284 807	-52 858	-407 756
Jääkmaksumus	1 156	283 285	20 332	12 180	204 988	237 500	34 090	556 031
Ostud ja parendused				1 617		1 617	4 800	6 417
Amortisatsioonikulu		-8 376	-1 224	-5 420	-31 965	-38 609	-10 433	-57 418
Müügid			-1 749			-1 749		-1 749
Muud muutused				-212		-212	-117	-329
31.12.2012								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	125 029	48 869	348 065	521 963	91 631	968 126
Akumuleeritud kulum		-78 467	-107 670	-40 704	-175 042	-323 416	-63 291	-465 174
Jääkmaksumus	1 156	274 909	17 359	8 165	173 023	198 547	28 340	502 952

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	7 917	3 333
Transpordivahendid	7 917	3 333
Kokku	7 917	3 333

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010			
Soetusmaksumus		4 979	4 979
Jääkmaksumus		4 979	4 979
Ostud ja parendused	1 208		1 208
Amortisatsioonikulu	-222		-222
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 208	4 979	6 187
Akumuleeritud kulum	-222		-222
Jääkmaksumus	986	4 979	5 965
Ostud ja parendused	4 978		4 978
Amortisatsioonikulu	-589		-589
Muud muutused	4 979	-4 979	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	11 165	0	11 165
Akumuleeritud kulum	-811		-811
Jääkmaksumus	10 354	0	10 354

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	72 490	33 118	39 372		3,993%	EUR	30.03.2014
Kapitalirendikohustused kokku	72 490	33 118	39 372				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed		98 718
Kokku		98 718

Lisa 12 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	54 121	54 121			
Võlad töövõtjatele	37 173	37 173			14
Maksuvõlad	55 896	55 896			5
Kokku võlad ja ettemaksed	147 190	147 190			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	119 068	119 068			
Võlad töövõtjatele	40 280	40 280			14
Maksuvõlad	69 619	69 619			5
Muud võlad	64 416	64 416			
Dividendivõlad	64 323	64 323			
Muud viitvõlad	93	93			
Kokku võlad ja ettemaksed	293 383	293 383			

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Krediitkaardivõlg	485	485		
Muud laenukohustused kokku	485	485		
Laenukohustused kokku	485	485		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	72 490	33 118	39 372	
Muud laenukohustused				
Krediitkaardivõlg	715	715		
Muud laenukohustused kokku	715	715		
Laenukohustused kokku	73 205	33 833	39 372	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	18 558	19 390
Puhkusetasude kohustus	18 615	20 890
Kokku võlad töövõtjatele	37 173	40 280

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	64 323	64 323		
Muud viitvõlad	93	93		
Kokku muud võlad	64 416	64 416		

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Ehitised	11 461	-1 210	10 251
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	11 461	-1 210	10 251
Kokku sihtfinantseerimine	11 461	-1 210	10 251
	31.12.2011	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Ehitised	10 251	-1 210	9 041
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	10 251	-1 210	9 041
Kokku sihtfinantseerimine	10 251	-1 210	9 041

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	100 000	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	886 595	767 029
Soome	191 664	194 985
Rootsi	61 926	9 608
Leedu	218 647	197 565
Läti	150 271	75 728
Kreeka	4 496	16 130
Holland	0	8 884
Saksamaa	6 389	4 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	349
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 519 988	1 274 428
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Serbia	5 595	7 521
Norra	154 987	546 582
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	160 582	554 103
Kokku müügitulu	1 680 570	1 828 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
15201 Jalatsite- ja jalatsitarvikute tootmine	1 501 274	1 668 535
46442 Jalatsihooldusvahendite hulgimüük	179 296	159 996
Kokku müügitulu	1 680 570	1 828 531

2011.a. Soome müügitulust 165 340 EUR-i on müük Eesti firmale, kust kogu müüdav kaup läheb kohe Soome. Seega müük Soome on 194 985 EUR-i.

2012.a. Soome müügitulust 173 699 EUR-i on müük Eesti firmale, kust kogu müüdav kaup läheb kohe Soome. Seega müük Soome on 191 664 EUR-i.

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	6 167	1 192
Tulu sihtfinantseerimisest	1 210	1 210
Traavid, viivised ja hüvitised	80	0
Rendi- ja üüritulu	451	542
Muud	108	5 840
Kokku muud äritulud	8 016	8 784

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	611 087	745 168
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	121 380	106 125
Energia	11 674	10 927
Elektrienergia	11 674	10 927
Muud	3 476	7 236
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	747 617	869 456

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	7 347	8 422
Elektrienergia	2 917	3 214
Kütus	4 430	5 208
Lähetuskulud	3 133	1 711
Koolituskulud	1 286	425
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	10 452	0
Muud	76 440	110 324
Kokku mitmesugused tegevuskulud	98 658	120 882

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	353 254	412 175
Sotsiaalmaksud	120 090	140 272
Kokku tööjõukulud	473 344	552 447
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	55

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	415	400
Annetused	688	0
Erisoodustused	0	0
Muud	0	84
Kokku muud ärikulud	1 103	484

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	690	-224
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	690	-224
Intressitulud	147	81
Intressitulu hoiustelt	147	0
Intressikulud	-1 927	-4 236
Intressikulu laenudelt	-4	-1 446
Intressikulu kapitalirendilt	-1 923	-2 790
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	166	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-924	-4 379

Lisa 25 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	49 177	13 072	127 823	33 978
Kokku	49 177	13 072	127 823	33 978

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Palgalist juhatust ei ole samuti ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

RITICO osaühing (registrikood: 10271378) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIT TILLMANN	Juhatuse liige	20.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

RITICO osaühing osanikele

Oleme auditeerinud RITICO osaühing raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 4 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (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 arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest 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 arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvri

Vandeaudiitori number 293

Kersti Torp

Vandeaudiitori number 321

E-Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 41

Sõbra 56b, 51013 Tartu

21.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

RITICO osühing (registrikood: 10271378) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	943 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	228 116
Kokku	1 171 158
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	7 444
Dividendideks	150 000
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 013 714
Kokku	1 171 158

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsitootmine	15201	1501274	89.33%	Jah
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	179296	10.67%	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