



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts RANTELL

registrikood: 10273874

tänavanimi: Ringtee 6B

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51013

telefon: +372 7362962

e-posti aadress: rantell@rantell.ee

veebilehe aadress: www.rantell.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 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 12 Aktsiakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	19
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Rantell on erakapitalil põhinev elektritööde ettevõtte, mis loodi 1992.a. Araundeperiood oli ettevõtte 20. tegutsemisaasta.

Firma tegevusaladeks on:

1. Elektritööd (põhiliselt siseelektripaigaldised)
2. Projekteerimine
3. Elektripaigaldiste elektrimõõtmised
4. Käit
5. Elektrikilpide koostamine

AS Rantell peamised koostööpartnerid on ehitusfirmad, kellele teostame elektritöid alltöövõtu korras.

2012. aastal vähenes traditsiooniline äritegevuse maht võrreldes 2011.aastaga, kuid vaatamata sellele lõppes aasta tulemuslikult.

Olulisemad ehitusobjektid 2012.aastal olid:

- Räpina mõisa tall-tõllakuur
- Võru Kesklinna Gümnaasiumi peahoone
- Sillamäe SEJ
- Valga Gümnaasium
- Vahi Selver

Tulud, kulud ja kasum

2012.aastal moodustas AS Rantell müügitulu 1 128 237 eurot, vähenedes aastaga 24%. Müügitulust moodustas 99% elektri- ja 0,5% projekteerimistööd. AS Rantell müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

AS Rantell brutokasumiks kujunes 156 164 eurot, mis on 87% rohkem kui eelmisel aastal. Brutokasumi kasvamine tugines kaupade, materjalide ja tegevuskulude kahanemisele. Kulud kaupadele, materjalidele ja teenustele moodustasid 585 617 eurot vähenedes 40% ja mitmesugused tegevuskulud 93 033 eurot vähenedes 22%.

Ettevõtte 2012.aasta põhivarade kulum moodustas 48 194 eurot ehk 9% rohkem kui eelmisel aastal.

Ettevõtte 2012.a. puhaskasum moodustas 143 673 eurot, kasvades aastaga 108%.

Peamised finantsarvud

	2012	2011
Müügitulu	1 128 237	1 484 290
Käibe kasv (%)	-24	209
Brutokasumimäär (%)	14	6
Puhaskasum	143 673	69 043
Kasumi kasv (%)	108	178
Puhasrentaablus (%)	13	5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)		
	3	2
ROA (%)	24	13
ROE (%)	35	22

Suhtarvude arvutamise metoodika:

-Käibe kasv(%)=(müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100

-Brutokasumimäär (%)=brutokasum/müügitulu*100

-Kasumi kasv (%)= (puhaskasum 2012-puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011*100

-Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

-Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

-ROA(%)=puhaskasum/varad kokku*100

-ROE(%)=puhaskasum/omakapital kokku*100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus koostöö Tartu Kutsehariduskeskusega. Ettevõtte juht osales elektriiku eriala lõpueksami komisjoni töös. Ettevõtte eesmärgiks on suurendada noorte huvi ettevõtte tegevusala vastu, mis peaks tulevikus leevendama heade spetsialistide puudust tööjõuturul. Toetame MTÜ Tartu Suusaklubi.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 77 358 eurot (2011: 37 312 eurot). Suuremaks investeeringuks oli 2012.aastal transpordivahendite soetamine summas 59 605 eurot.

Ettevõtte on jätkuvalt panustanud tööde kvaliteedi ja efektiivsuse parandamisse. Põhiliselt teostatakse seda sisekoolituste kaudu. Koolituskulud olid 807 eurot (2011: 608 eurot), kulud tarkvata soetamiseks olid 1 188 eurot (2011: 813 eurot) ja investeeringud IT-pargi uuendusse 4 663 eurot (2011: 6 862 eurot).

Personal

AS Rantell keskmine töötajate arv majandusaastal oli 22 töötajat, 2012.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 189 167 eurot (2011: 180 606 eurot) suurenedes aastaga 4%. Tööjõukulude kasvamine tingis majanduse olukord.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele tasusid ei ole makstud ja nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Rantell põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt tööde kvaliteedi kaudu firma turupositsiooni säilitamine. Panusatakse töötajate koolitusse.

Toomas Birken

02.04.2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	135 725	65 561	2
Nõuded ja ettemaksed	162 050	179 060	3; 4
Varud	43 765	43 326	6
Kokku käibevara	341 540	287 947	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	250 822	230 751	7
Kokku põhivara	250 822	230 751	
Kokku varad	592 362	518 698	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 090	24 231	8
Võlad ja ettemaksed	124 769	165 232	5; 9; 10
Kokku lühiajalised kohustused	134 859	189 463	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	44 747	13 161	8
Kokku pikaajalised kohustused	44 747	13 161	
Kokku kohustused	179 606	202 624	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	27 300	26 843	12
Kohustuslik reservkapital	2 684	2 684	
Muud reservid	6 527	6 527	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 572	210 977	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 673	69 043	
Kokku omakapital	412 756	316 074	
Kokku kohustused ja omakapital	592 362	518 698	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 128 237	1 484 289	13
Muud äritulud	8 754	279	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-585 617	-990 483	15
Mitmesugused tegevuskulud	-93 033	-119 451	16
Tööjõukulud	-252 452	-241 305	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-48 194	-44 064	7
Muud ärikulud	-479	-3 915	18
Ärikasum (kahjum)	157 216	85 350	
Finantstulud ja -kulud	-1 052	-2 036	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 164	83 314	
Tulumaks	-12 491	-14 271	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 673	69 043	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	157 216	85 350	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	48 194	44 064	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 740	-133	14; 18
Muud korrigeerimised	134	1 240	19
Kokku korrigeerimised	43 588	45 171	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 010	-32 210	3
Varude muutus	-439	-8 072	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 417	15 660	9
Makstud intressid	-1 186	-2 206	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-24 562	-21 281	12
Kokku rahavood äritegevusest	217 044	82 412	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 753	-16 312	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 833	435	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 920	-15 877	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-42 160	-22 575	8
Makstud dividendid	-100 800	-80 406	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-142 960	-102 981	
Kokku rahavood	70 164	-36 446	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 561	102 007	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	70 164	-36 446	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135 725	65 561	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	26 843	2 684	6 526	264 663	300 716
Vigade parandamise mõju			1		1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	26 843	2 684	6 527	264 663	300 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)				69 043	69 043
Makstud dividendid				-53 686	-53 686
31.12.2011	26 843	2 684	6 527	280 020	316 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)				143 673	143 673
Emiteeritud aktiikapital	457				457
Makstud dividendid				-47 448	-47 448
31.12.2012	27 300	2 684	6 527	376 245	412 756

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Rantell 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Rantell kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, pangas ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Valuutakursid, mis ei kuulu Euroopa Keskpanga fikseeritavate vahetuskursside hulka, tuleb kasutada vastava riigi keskpanga toodud noteeringut euro suhtes. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa	ei amortiseerita
Ehitised	10 - 20 aastat
Masinad ja seadmed	3 - 5 aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumise.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

AS Rantell on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

AS Rantell kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Aruandeperioodil AS Rantell'il sellistele tingimustele vastavaid kohustusi polnud.

Olulised lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 2012. aastal määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega 2012. aastal, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Aktsiaseltsi juhataja, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Tulu ehituslepingutelt

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulused ja kulused) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline. Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud. Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt projektiga seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt projektiga seotud kulud, tulu ehituslepingutest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et projektiga kaasnevad kogukulud ületavad lepingust saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Muud lühiajalised nõuded".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	52	58
Arvelduskontod	135 673	65 503
Kokku raha	135 725	65 561

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	155 757	155 757			
Ostjatelt laekumata arved	155 757	155 757			4
Muud nõuded	702	702			
Viitlaekumised	702	702			
Ettemaksed	5 591	5 591			
Tulevaste perioodide kulud	5 591	5 591			
Kokku nõuded ja ettemaksed	162 050	162 050			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	174 535	174 535			4
Ostjatelt laekumata arved	176 591	176 591			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 056	-2 056			
Ettemaksed	4 525	4 525			
Tulevaste perioodide kulud	4 525	4 525			
Kokku nõuded ja ettemaksed	179 060	179 060			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	155 757	176 591
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-2 056
Kokku nõuded ostjate vastu	155 757	174 535

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 056	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-2 056
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 056	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-2 056

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	4 618	16 605
Käibemaks	8 977	2 345
Üksikisiku tulumaks	7 371	5 540
Sotsiaalmaks	13 933	11 050
Kohustuslik kogumispension	832	545
Töötuskindlustusmaksed	1 562	1 430
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 293	37 515

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	43 464	43 326
Lõpetamata toodang	291	0
Ettemaksed varude eest	10	0
Kokku varud	43 765	43 326

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	3 212	172 950	191 313	10 012	27 276	228 601	56 938	461 701
Akumuleeritud kulum		-29 011	-128 476	-6 783	-21 486	-156 745	-37 070	-222 826
Jääkmaksumus	3 212	143 939	62 837	3 229	5 790	71 856	19 868	238 875
Ostud ja parendused			26 000	6 862	518	33 380	3 932	37 312
Amortisatsioonikulu		-8 683	-27 175	-2 517	-366	-30 058	-5 323	-44 064
Allahindlused väärtuse languse tõttu							-1 064	-1 064
Müügid			-302			-302		-302
Muud muutused					-6	-6		-6
31.12.2011								
Soetusmaksumus	3 212	172 950	214 010	12 685	25 361	252 056	51 302	479 520
Akumuleeritud kulum		-37 694	-152 650	-5 111	-19 425	-177 186	-33 889	-248 769
Jääkmaksumus	3 212	135 256	61 360	7 574	5 936	74 870	17 413	230 751
Ostud ja parendused			67 498	4 663	1 849	74 010	3 348	77 358
Amortisatsioonikulu		-8 676	-30 391	-3 651	-829	-34 871	-4 647	-48 194
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-64		-64	-47	-111
Müügid			-8 982			-8 982		-8 982
31.12.2012								
Soetusmaksumus	3 212	172 950	245 881	15 217	22 406	283 504	50 448	510 114
Akumuleeritud kulum		-46 370	-156 396	-6 695	-15 450	-178 541	-34 381	-259 292
Jääkmaksumus	3 212	126 580	89 485	8 522	6 956	104 963	16 067	250 822

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	13 833	435
Transpordivahendid	13 833	435
Kokku	13 833	435

Lisa 8 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent 201101613	13 161	2 515	10 646		^{6k} EURIBOR+0,56%	EUR	02.2016
Kapitalirent 201206392	21 871	3 234	18 637		^{6k} EURIBOR+0,45%	EUR	04.2017
Kapitalirent 2012199790	6 592	2 477	4 115		^{3k} EURIBOR+2,7%	EUR	11.2014
Kapitalirent 201221456	13 213	1 864	11 349		^{3k} EURIBOR+1,5%	EUR	12.2016
Kapitalirendikohustused kokku	54 837	10 090	44 747				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent 20072370	8 554	8 554			5,36	EUR	04.2012
Kapitalirent 520073056	5 430	5 430			5,78	EUR	11.2012
Kapitalirent 520073051	7 779	7 779			5,78	EUR	11.2012
Kapitalirent 201101613	15 629	2 468	13 161		^{6k} EURIBOR+0,56%	EUR	02.2016
Kapitalirendikohustused kokku	37 392	24 231	13 161				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	66 974	39 677
Kokku	66 974	39 677

Lisa 9 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	48 608	48 608			
Võlad töövõtjatele	16 988	16 988			10
Maksuvõlad	37 293	37 293			5
Muud võlad	2	2			
Muud viitvõlad	2	2			
Saadud ettemaksed	21 878	21 878			
Tulevaste perioodide tulud	21 878	21 878			
Kokku võlad ja ettemaksed	124 769	124 769			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	61 807	61 807			
Võlad töövõtjatele	12 101	12 101			10
Maksuvõlad	37 515	37 515			5
Muud võlad	53 809	53 809			
Dividendivõlad	53 809	53 809			
Kokku võlad ja ettemaksed	165 232	165 232			

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlad	13 931	8 691
Puhkuse kohustus	3 057	3 410
Kokku võlad töövõtjatele	16 988	12 101

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	297 234	221 216
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	79 011	58 804
Garantiikohustus	28 740	36 418
Kokku tingimuslikud kohustused	404 985	316 438

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	27 300	26 843
Aktsiate arv (tk)	420	420
Aktsiate nimiväärtus	65	64

Aktsiaseltsil on kahte liiki aktsiaid:

A-aktsiad nimiväärtusega 65 eurot, mis annavad igaüks 1 hääle;

B-aktsiad nimiväärtusega 65 eurot, mis hääli ei anna, kuid annavad eesõiguse dividendi saamisel ja aktsiaseltsi lõpetamisel allesjääva vara jaotamisel.

Põhikirja kohaselt on AS Rantell miinimumkapital 25 000 eurot ja maksimumkapital 100 000 eurot.

2012.aastal maksti välja dividendi summas 100 800 eurot.

Dividendidelt maksti tulumaksu 2012.aastal 24 562 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 128 237	1 484 289
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 128 237	1 484 289
Kokku müügitulu	1 128 237	1 484 289
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriinstallatsioonitööd	1 113 680	1 475 424
Projekteerimistööd	11 755	7 231
Majutusteenus	2 165	913
Raamatupidamisteenus	637	721
Kokku müügitulu	1 128 237	1 484 289

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 851	133
Metallijäätmete müük	2 641	0
Muud	1 262	146
Kokku muud äritulud	8 754	279

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	498 240	776 237
Alltöövõtutööd	71 756	204 071
Seadmete rent	9 735	5 981
Tööriistad	5 886	4 194
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	585 617	990 483

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	11 290	11 290
Energia	28 397	26 355
Elektrienergia	3 515	3 351
Soojusenergia	1 432	1 494
Kütus	23 450	21 510
Mitmesugused bürookulud	10 089	7 021
Lähetuskulud	2 466	30 418
Koolituskulud	807	608
Riiklikud ja kohalikud maksud	141	116
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 056
Telefoni- ja interneti kulud	3 006	3 632
Ostetud teenused	2 078	1 961
Erisoodustumaksude kulud	2 830	2 612
Kindlustuskulud	7 332	7 527
Reklaamikulud	6 408	215
Autode remondi- ja hoolduskulud	11 678	19 621
Vastuvõtu- ja esinduskulud	4 109	387
Panga teenustasud	369	745
Muud	2 033	4 887
Kokku mitmesugused tegevuskulud	93 033	119 451

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	189 167	180 606
Sotsiaalmaksud	63 285	60 699
Kokku tööjõukulud	252 452	241 305
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	22

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	12	0
Annetused	350	2 835
Kahjum põhivara mahakandmisest	111	1 064
Muud	6	16
Kokku muud ärikulud	479	3 915

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	134	223
Intressikulud	-1 186	-2 206
Intressikulu kapitalirendilt	-1 186	-2 206
Muud finantstulud ja -kulud	0	-53
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 052	-2 036

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 009	10 899

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Aktsiaseltsi juhataja, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud isikutega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Ettevõtte ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2013

aktsiaselts RANTELL (registrikood: 10273874) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS BIRKEN	Juhatuse liige	06.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts RANTELL aktsionäridele.

Oleme auditeerinud aktsiaselts RANTELL 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 lisaasid. 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 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate 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 aktsiaselts RANTELL finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaja Loog

Vandeaudiitori number 257

Oü Audiitorbüroo PROFITIUS

Audiitorettevõtja tegevusloa number 127

Mõisatalli 16, Vahi alevik Tartu vald

06.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts RANTELL (registrikood: 10273874) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA LOOG	Vandeaudiitor	06.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 673
Kokku	376 245
Jaotamine	
Dividendideks	100 800
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	275 445
Kokku	376 245

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	1113680	98.71%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	11755	1.04%	Ei
Puhkemaja	55202	2165	0.19%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	637	0.06%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7362962
E-posti aadress	rantell@rantell.ee
Veebilehe aadress	www.rantell.ee