

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: RK Teeninduse OÜ

registrikood: 10588218

tänava/talu nimi, Estonia pst. 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10148

telefon: +372 6992039

faks: +372 6992024

e-posti aadress: janekristi.ruben@real.edu.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

RK Teeninduse OÜ (endine Reaalkooli Teeninduse OÜ) on kantud Tallinn Äriregistrisse 25.10.1999.a, kuid äritegevusega alustati 2000.a sügisel. RK Teeninduse OÜ majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

RK Teeninduse OÜ peamiseks tegevusalaks on toitlustamine ja B-kategooria mootorsõiduki juhtide koolituste läbiviimine. 2012. aastal toitlustati Tallinna Reaalkooli, Saue Gümnaasiumi, Tallinna Gustav Adolfi Gümnaasiumi ja Tallinna Ühisgümnaasiumi õpilasi ja õpetajaid. Koolituses jätkati peamiselt Reaalkooli õpilaste koolitamist.

2012.a. müügitulu kasvas pisut ning jäi põhimõtteliselt samale tasemele võrreldes 2011. aastaga. Põhitegevuse osas tuleks märkida, et kuigi tingituna klassikomplekti suuruse piiramisest 24 õpilase, laste arv koolides pidevalt väheneb, jäi toitlustusteenuse maht sööklates võrreldes eelmise aastaga samale tasemele. Selle põhjuseks olid erakorralised tulud seoses koolides korraldatud lastelaagrite ning erinevate koolituste osavõtjate toitlustamisega.

2013 aastal jätkatakse nelja kooli õpilaste toitlustamisega ja B-kategooria mootorsõidukijuhtide koolitamisega. Vastavalt vajadusele on 2013 aastal plaanis täiendada koolide toitlustamiseks vajalikku tehnikat.

RK Teeninduse OÜ juhatus koosneb 1-st liikmest. 2012. aastal maksti juhtimisteenuse eest juhatuse liikmega seotud ettevõttele kogusummas 17 486,16 eurot. Juhatuse liikmele eraldi muid juhtimistasusid 2012. aastal ei ole makstud

Keskmine töötajate arv 2012. aastal oli 29. Töötajate brutopalk kokku oli 190 996,67 (sh haigushüvitised 1 038,38) eurot. Palkadelt arvestati sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksudeks summas 66 601,72 eurot, tööjõukulud kokku 257 598,39 eurot.

RK Teeninduse OÜ põhitegevusala on jätkuvalt toitlustusteenused. 2012. aasta oli ettevõttele ootuspärane - kõik sööklad olid töös ning suuri siseseid muudatusi ei toimunud. Kahes koolis juurutati kaardisüsteem mis annab võimaluse lisaks tavalisele koolitoidule pakkuda ka päevapraade ja poolfabrikaate mis samuti aitab hoida müügitulu stabiilsena. Tegevuse oluliseks mõjutajaks on olnud toiduhindade, samuti kütuste ja elektri hindade muutused, mis üldjuhul näitavad tõusu. Põhikoolile ehk 1-9. klasside õpilastele on ette nähtud kooli eelarvest finantseeritav soe toit. Kuna riik kompenseerib koolidele ainult osa põhikooli koolitoidu maksumusest, siis omavalitsuse otsustada on, kas hüvitada ülejäänud osa või jätta see lapsevanemate kanda. Tallinna linn katab koolidele puudujääva osa, Saue linn aga jätab selle lapsevanemate katta. 2013. aastaks loodame sama sööjate üldarvu ja sellega seoses müügitulu taseme säilimist.

Lähtuvalt RK Teeninduse OÜ sööklate töö perioodilisusest – koole teenindatakse septembrist kuni maini - on kõik OÜ töötajad juunis korralisel puhkusel ning juulis ja augustis on töötajad palgata puhkusel.

Finantssuhtarvud:

	2012	2011	
Müügitulud (eurodes)	846 904	841 420	
Aruandeaasta puhaskasum (eurodes)	63 376	45 703	
Võlakordaja (kohustused/passiva)	0,24	0,26	
Maksevõime kordaja (käibevara/kohustused)	4,03	3,35	
ROA (puhaskasum/varad kokku * 100)	17%	16%	
ROE (puhaskasum/omakapital kokku * 100)	23%	21%	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52 153	242 182	2
Nõuded ja ettemaksed	297 420	11 445	3
Varud	419	1 305	7
Kokku käibevara	349 992	254 932	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 645	37 541	8
Kokku põhivara	16 645	37 541	
Kokku varad	366 637	292 473	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 333	10 499	9
Võlad ja ettemaksed	76 475	55 188	11
Kokku lühiajalised kohustused	86 808	65 687	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10 333	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	10 333	
Kokku kohustused	86 808	76 020	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 322	167 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 376	45 703	
Kokku omakapital	279 829	216 453	
Kokku kohustused ja omakapital	366 637	292 473	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	846 904	841 420	15
Muud äritulud	24 690	23 855	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-504 885	-502 038	17
Mitmesugused tegevuskulud	-22 020	-22 998	18
Tööjõukulud	-257 598	-262 263	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 447	-30 458	8
Ärikasum (kahjum)	64 644	47 518	
Finantstulud ja -kulud	-1 268	-1 815	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 376	45 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 376	45 703	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64 644	47 518	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 447	30 459	8
Kokku korrigeerimised	22 447	30 459	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 428	186	
Varude muutus	886	1 081	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 287	-2 625	
Makstud intressid	-1 466	-2 126	20
Muud rahavood äritegevusest	-128 547	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-46 177	74 493	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 551	0	8
Antud laenud	-132 000	0	3
Laekunud intressid	198	311	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-133 353	311	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 499	-14 757	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 499	-14 757	
Kokku rahavood	-190 029	60 047	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	242 182	182 135	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-190 029	60 047	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 153	242 182	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	575	167 619	170 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 703	45 703
31.12.2011	2 556	575	213 322	216 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 376	63 376
31.12.2012	2 556	575	276 698	279 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RK Teeninduse OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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 vähendamisena.

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).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdü toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1600 eurot.

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:

- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 3-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

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.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640,00

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

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.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud

tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

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 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettvõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 610	1 282
Arvelduskontod	50 543	35 111
Tähtajalised hoiused	0	205 789
Kokku raha	52 153	242 182

Lisa 3 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	25 358	25 358			4
Ostjatelt laekumata arved	25 358	25 358			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 546	3 546			
Muud nõuded	266 652	266 652			6
Laenunõuded	132 000	132 000			
Viitlaekumised	134 652	134 652			
Ettemaksed	1 864	1 864			
Tulevaste perioodide kulud	1 864	1 864			
Kokku nõuded ja ettemaksed	297 420	297 420			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 120	5 120			
Ostjatelt laekumata arved	5 120	5 120			
Muud nõuded	5 457	5 457			
Viitlaekumised	5 457	5 457			
Ettemaksed	868	868			
Tulevaste perioodide kulud	868	868			
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 445	11 445			

2012.a. muude nõuete all on toodud PRIA koolipiima- ja puuviljatoetuse laekumata summa 6105 €, samuti RK Haridussõbrad OÜ-le antud laen summas 132 000€ ja väljamakstud tulevaste perioodide tuludeks soetatud kaubad summas 128 547 €.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	25 358	5 120
Kokku nõuded ostjate vastu	25 358	5 120

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 214	0	6 731
Üksikisiku tulumaks	0	6 535	5 925
Sotsiaalmaks	0	13 314	12 173
Kohustuslik kogumispension	0	584	404
Töötuskindlustusmaksed	0	1 311	1 333
Ettemaksukonto jääk	332		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 546	21 744	26 566

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	132 000	132 000			3
Viitlaekumised	134 652	134 652			3
Kokku muud nõuded	266 652	266 652			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	5 457	5 457			
Kokku muud nõuded	5 457	5 457			

Muude nõuete all on kajastatud nõuet Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni ametile koolipiima ja koolipuuvilja toetuste osas summas 6105€ mis laekus veebruaris 2013.a. ja Haridussõbrad MTÜ-le antud laen summas 132 000€ ning lisaks tehtud kulutused tulevaste perioodide tulude jaoks summas 128 547€.

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	419	1 000
Ettemaksed varude eest	0	305
Kokku varud	419	1 305

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	156 142	156 142	7 819	163 961
Akumuleeritud kulum	-93 258	-93 258	-2 703	-95 961
Jääkmaksumus	62 884	62 884	5 116	68 000
Amortisatsioonikulu	-28 131	-28 131	-2 328	-30 459
31.12.2011				
Soetusmaksumus	156 142	156 142	6 832	162 974
Akumuleeritud kulum	-121 389	-121 389	-4 044	-125 433
Jääkmaksumus	34 753	34 753	2 788	37 541
Ostud ja parendused	1 551	1 551	0	1 551
Muud ostud ja parendused	1 551	1 551	0	1 551
Amortisatsioonikulu	-20 118	-20 118	-2 329	-22 447
31.12.2012				
Soetusmaksumus	157 693	157 693	6 832	164 525
Akumuleeritud kulum	-141 507	-141 507	-6 373	-147 880
Jääkmaksumus	16 186	16 186	459	16 645

2012.a. soetati uus marmit Tallinna Reaalkooli sööklasse.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tallinna Ühisg. köögiseadmed	10 333	10 333	0	
Kapitalirendikohustused kokku	10 333	10 333		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tallinna Ühisg. köögiseadmed	20 832	10 499	10 333	
Kapitalirendikohustused kokku	20 832	10 499	10 333	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	14 765	32 477
Kokku	14 765	32 477

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 526	2 427
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 594	2 526
1-5 aasta jooksul	4 030	5 807

RK TEENINDUSE OÜ on võtnud kasutusrendile ühe sõiduauto ja ühe tarbesõiduki.

Sõiduauto Volkswagen Transporter võeti kasutusrendile 2010 aasta juulis. Intressimäär aastas on 6 kuu EURIBOR + marginaal 2,80%. Lepingu tähtaeg 5 aastat ning peale lepingu lõppu juuli 2015.a on RK Teeninduse OÜ õigus osta Volkswagen Transporter jääkväärtuses 12015,39 EUR.

Tarbesõiduk Citroen Berlingo võeti kasutusrendile 2010 aasta märtsis, intressimäär 6 kuu EURIBOR + marginaal 3,25%. Lepingu periood on 4 aastat ning peale lepingu lõppu märtsis 2014.a on RK Teeninduse OÜ õigus osta tarbesõiduk Citroen Berlingo jääkväärtuses 3235,53 EUR.

Lisa 11 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	25 006	25 006			
Võlad töövõtjatele	24 441	24 441			12
Maksuvõlad	21 744	21 744			5
Saadud ettemaksed	5 284	5 284			
Kokku võlad ja ettemaksed	76 475	76 475			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 231	3 231			
Võlad töövõtjatele	20 774	20 774			
Maksuvõlad	26 566	26 566			
Saadud ettemaksed	4 617	4 617			
Kokku võlad ja ettemaksed	55 188	55 188			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	15 333	13 548
Puhkusetasude kohustus	9 107	7 226
Kokku võlad töövõtjatele	24 440	20 774

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Amet	-7 051	30 221	-28 627	-5 457
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-7 051	30 221	-28 627	-5 457
Kokku sihtfinantseerimine	-7 051	30 221	-28 627	-5 457

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni amet	-5 457	28 095	-28 743	-6 105
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-5 457	28 095	-28 743	-6 105
Kokku sihtfinantseerimine	-5 457	28 095	-28 743	-6 105

Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Amet eraldab toetust koolipiima ja koolipuuvilja ostuks. Seisuga 31.12.2012 on võetud üles nõue PRIA-le summas 6104,85 eurot. Nõue on kajastatud muude nõuete all.

Koolipiima toetus on mõeldud I-XII klasside õpilastele ning toetust eraldati 2012. aastal vastavalt lubatud piimatoodete 1 liitrile 0,446917 eurot ja 1 kilogrammile 0,4339 eurot.

Koolipuuvilja toetus on mõeldud päevase õppevormiga üldhariduskoolide I-V klassi õpilastele. Toetusemäär oli 2012.aastal 0,32 eurot õpilase kohta õppenädalas.

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	846 904	841 420
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	846 904	841 420
Kokku müügitulu	846 904	841 420
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenus	801 327	802 015
Koolitus	25 347	19 531
Valve	1 491	1 645
Transporditeenus	2 989	2 619
Kooliriided, märgid	13 947	14 010
Koopiamasina rent	1 600	1 600
Muud	203	0
Kokku müügitulu	846 904	841 420

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
PRIA koolipiima ja koolipuuvilja toetus	23 952	23 855
Muud	738	0
Kokku muud äritulud	24 690	23 855

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal, kaubad müügiks	437 565	446 291
Ostetud teenused	15 033	10 612
Autode kasutusrent	2 526	2 427
Valve kulud	1 491	1 644
Ruumide rent, kommunaalteenused	36 217	31 970
Autokooli kulud	12 053	9 094
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	504 885	502 038

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	2 265	2 700
Koolituskulud	15	116
Juhtmisteenus	14 572	14 572
Audiitorkontroll	1 375	1 375
Reklaam	19	122
Kindlustus	501	960
Autokulud - kütus, remont	2 305	2 385
Muud	968	768
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 020	22 998

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	190 997	193 530
Sotsiaalmaksud	66 602	68 733
Kokku tööjõukulud	257 599	262 263
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	28

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	198	311
Intressikulud	-1 465	-2 126
Intressikulu kapitalirendilt	0	-2 126
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 267	-1 815

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	260 758	0	1 120	122

2012	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 767
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 486	131 917
2011	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 893
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 695	131 007

Seotud osapoolteks on järgmised:

1. Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts seisuga 31.12.2012 nõue 0 eurot

2. Tallinna Reaalkool seisuga 31.12.2012 nõue 211 eurot ja kohustus 0 eurot
3. ATM OÜ seisuga 31.12.2012 kohustus 0 eurot
4. RK Hariduse MTÜ seisuga 31.12.2012 nõue 0 eurot
5. Tallinna Reaalkooli Spordiklubi seisuga 31.12.2012 nõue 0 eurot
6. RK Haridussõbrad OÜ seisuga 31.12.2012 nõudeid kokku 260547 eurot

Ostud ja müügid 2012.a olid järgmised:

Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts müük 3767,20 eurot

Tallinna Reaalkool ost 0 eurot ja müük 129028,79 eurot

AMT OÜ ost 17486,16 eurot

RK Hariduse MTÜ müük 1978,70 eurot

Tallinna Reaalkooli Spordiklubi müük 0 eurot

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

Seisuga 29. märts 2013.a oli ettevõtte aruandes kajastatud kõik teadaolevad sündmused, mis võivad avaldada mõju käesolevale aruandele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

RK Teeninduse OÜ (registrikood: 10588218) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR TAMKIVI	Juhatuse liige	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 376
Kokku	276 698
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	276 698

Kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	213 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 376
Kokku	276 698
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	801327	94.62%	Jah
Sõiduõpe	85531	25347	2.99%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	14150	1.67%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	2989	0.35%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	1600	0.19%	Ei
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	1491	0.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tallinna Reaalkooli Hoolekande Selts	80007163	Estonia pst 6, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6992039
Faks	+372 6992024
E-posti aadress	janeekristi.ruben@real.edu.ee