

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: RSI Konsultatsioonide OÜ

registrikood: 10747220

tänava/talu nimi, Piiri tee 4

maja ja korteri number:

küla: Püünsi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74013

telefon: +372 5055041, +372 6640600

e-posti aadress: tarvo@mmab.ee, Tarvo.Lindma@mmab.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Saadud ettemaksed	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

RSI Konsultatsioonide OÜ jätkas 2011.aastal põhitegevusena kinnisvaraalas tegevust, s.o. laoruumide väljaüürimist.

2012.aastal jätkatakse tegevust kõigil põhi- ja kõrvaltegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

RSI Konsultatsioonide OÜ tegevjuhtkond kinnitab, et:

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

* raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

* kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 14. juulil 2011, on raamatupidamise aastaaruandes

nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

* RSI Konsultatsioonide OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	99 312	109 324	
Finantsinvesteeringud	5 931	5 931	2
Nõuded ja ettemaksed	87 228	75 155	
Kokku käibevara	192 471	190 410	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	13 634	13 634	4
Kinnisvarainvesteeringud	964 340	961 943	6
Materiaalne põhivara	45 192	62 668	7
Kokku põhivara	1 023 166	1 038 245	
Kokku varad	1 215 637	1 228 655	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 502	11 595	9
Võlad ja ettemaksed	86 328	97 534	10
Kokku lühiajalised kohustused	103 830	109 129	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 347	34 602	9
Kokku pikaajalised kohustused	9 347	34 602	
Kokku kohustused	113 177	143 731	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 082 112	962 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 536	119 976	
Kokku omakapital	1 102 460	1 084 924	
Kokku kohustused ja omakapital	1 215 637	1 228 655	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	240 482	354 472	12
Muud äritulud	1	4 453	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-116 157	-107 221	
Mitmesugused tegevuskulud	-66 928	-96 401	
Tööjõukulud	-7 731	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 777	-22 968	
Muud ärikulud	-1 870	-3 046	
Ärikasum (kahjum)	25 020	129 289	
Finantstulud ja -kulud	-1 886	2 578	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 134	131 867	
Tulumaks	-5 598	-11 892	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 536	119 975	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 020	129 289
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 777	22 968
Kokku korrigeerimised	22 777	22 968
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 073	-8 236
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 060	-6 411
Laekunud intressid	82	5 443
Makstud intressid	-1 967	-2 865
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 598	-11 892
Muud rahavood äritegevusest	-1	1
Kokku rahavood äritegevusest	49 300	128 297
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 301	-12 348
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 397	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-69
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 698	-12 417
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-30 554	-34 967
Makstud dividendid	-21 060	-44 738
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 614	-79 705
Kokku rahavood	-10 012	36 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 324	73 149
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 012	36 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	99 312	109 324

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	962 136	964 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)			119 976	119 976
31.12.2010	2 556	256	1 082 112	1 084 924
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	1 082 112	1 084 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 536	17 536
31.12.2011	2 556	256	1 099 648	1 102 460

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RSI Konsultatsioonide OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

RSI Konsultatsioonide OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtteks on ettevõtte, mille üle emaettevõtte omab olulist mõju, kuid mida ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu, kui emaettevõtte omab ettevõttest 20-50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodit kasutades. Soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad ning muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud objekte (maa, hooned), mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või renditulu saamise eesmärgil või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingukulusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringud õiglases väärtuses, mis baseerub uruväärtusel. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse perioodi tuludes või kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel kulusse. Kuni nimetatud vara kasutuselevõtmiseni kajastatakse väheväärtusliku inventarina.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Materiaalselt põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama kasutusele võtmise kuust. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset

meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

ehitised ja rajatised 20 - 30 aastat

masinad ja seadmed 3 - 12 aastat

muu materiaalne põhivara 3 - 10 aastat

Maad ei amortiseerita.

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglates väärtuses. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, võetud laenud, 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.

Lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglates väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

* omanikud

* sidus- ja tütarettevõtted

* juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt 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 perioodi jooksul, siis lähtudes teenuse valmidusastmest.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	5 862	5 862
Soetamine	69	69
31.12.2010	5 931	5 931
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 931	5 931
31.12.2011	5 931	5 931
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 931	5 931

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	1 234		701
Üksikisiku tulumaks		133	
Sotsiaalmaks		426	
Kohustuslik kogumispension		13	
Ettemaksukonto jääk	89		620
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 323	572	1 321

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13 634	13 634
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	13 634	13 634

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Kokku		

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	961 943
31.12.2010	961 943
Ostud ja parendused	2 397
31.12.2011	964 340

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	59 716	65 316
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	15 751	34 039

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	71 622	26 794	98 416	24 801			123 217
Akumuleeritud kulum	-22 805	-13 626	-36 431	-13 499			-49 930
Jääkmaksumus	48 817	13 168	61 985	11 302			73 287
Ostud ja parendused		1 607	1 607	5 415	5 326	5 326	12 348
Muud ostud ja parendused		1 607	1 607	5 415	5 326	5 326	12 348
Amortisatsioonikulu	-13 020	-5 546	-18 566	-4 402			-22 968
Muud muutused		1	1				1
31.12.2010							
Soetusmaksumus	71 622	28 402	100 024	30 216	5 326	5 326	135 566
Akumuleeritud kulum	-35 825	-19 172	-54 997	-17 901	0		-72 898
Jääkmaksumus	35 797	9 230	45 027	12 315	5 326	5 326	62 668
Ostud ja parendused				10 627			10 627
Amortisatsioonikulu	-12 991	-5 680	-18 671	-4 106			-22 777
Ümberklassifitseerimised					-5 326	-5 326	-5 326
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					-5 326	-5 326	-5 326
31.12.2011							
Soetusmaksumus	71 622	28 402	100 024	40 843	0		140 867
Akumuleeritud kulum	-48 816	-24 852	-73 668	-22 007	0		-95 675
Jääkmaksumus	22 806	3 550	26 356	18 836	0	0	45 192

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	26 849	17 502	9 347	
Kapitalirendikohustused kokku	26 849	17 502	9 347	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	36 610	11 595	25 015	
Kapitalirendikohustused kokku	36 610	11 595	25 015	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	21 794	33 681
Kokku	21 794	33 681

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	26 849	17 502	9 347	
Laenukohustused kokku	26 849	17 502	9 347	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Äriühingud	9 587		9 587	
Pikaajalised laenud kokku	9 587		9 587	
Kapitalirendikohustused kokku	36 610	11 595	25 015	
Laenukohustused kokku	46 197	11 595	34 602	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 943	5 337
Võlad töövõtjatele	646	0
Maksuvõlad	572	0
Muud võlad	161	531
Muud viitvõlad	161	531
Saadud ettemaksed	25 581	23 181
Dividendivõlad	47 425	68 485
Kokku võlad ja ettemaksed	86 328	97 534

Lisa 11 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
tagatisrahad	25 581	23 181
Kokku saadud ettemaksed	25 581	23 181

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	240 482	354 472
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	240 482	354 472
Kokku müügitulu	240 482	354 472
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	61 569	65 316
Sanitaarseadmete jm.ehitusmaterjalide hulgimüük	67 132	74 195
Muud juriidilised teenused	44 969	167 453
Autode üürileandmine	66 812	47 508
Kokku müügitulu	240 482	354 472

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 813	0
Sotsiaalmaksud	1 918	0
Kokku tööjõukulud	7 731	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	19 505	19 505

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010

Arvestatud tasu	5 812	0
-----------------	-------	---

Aruande digitaalallkirjad

RSI Konsultatsioonide OÜ (registrikood: 10747220) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO LINDMA	Juhatuse liige	28.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 082 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 536
Kokku	1 099 648
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	61569	25.60%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	67132	27.92%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	66812	27.78%	Ei
Muud juriidilised toimingud	69109	44969	18.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Lindma	47506090307	Piiri tee 4, Püünsi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6640600
Mobiiltelefon	+372 5055041
E-posti aadress	Tarvo.Lindma@mmab.ee
E-posti aadress	tarvo@mmab.ee