

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Ridas Yacht & Composites

registrikood: 10878867

tänava nimi ja maja number: Jahi tee 3b

küla: Jõgisoo küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76411

telefon: +372 6782287, +372 56461197

faks: +372 6782288

e-posti aadress: info@ridasyacht.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Ridas Yacht & Composites on asutatud 2002. aastal.

OÜ Ridas Yacht & Composites põhitegevus on klaasplastist toodete valmistamine. Ettevõtte müügikäive majandusaastal oli 1 088 547 eurot, mis on 25% suurem kui eelmisel perioodil, ja majandusaasta lõpetati 43 561 euro suuruse puhaskasumiga.

Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Müügitulu	1 088 547	871 141
Tulu kasv	25,0%	-4,1%
Brutokasum	684 780	517 232
Brutokasumi määr	62,9%	59,4%
Puhaskasum	43 561	73 065
Kasumi kasv	-40,4%	181,3%
Puhasrentaablus	4,0%	8,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,99	1,89
Maksevalmiduse kordaja	0,22	0,51
Omakapitali võlasidusus	0,86	0,45
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Tulu kasv % = (müügitulu 2022 - müügitulu 2021) / müügitulu 2021 x 100		
Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu		
Brutokasumimäär % = brutokasum / müügitulu x 100		
Kasumi kasv % = (puhaskasum 2022 - puhaskasum 2021) / puhaskasum 2021 x 100		
Puhasrentaablus % = puhaskasum / äritulud x 100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused		
Maksevalmiduse kordaja = raha / lühiajalised kohustused		
Omakapitali võlasidusus = kohustused / omakapital		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	117 780	171 625
Nõuded ja ettemaksed	92 663	70 552
Varud	871 800	390 600
Kokku käibevarad	1 082 243	632 777
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	487 836	527 153
Kokku põhivarad	487 836	527 153
Kokku varad	1 570 079	1 159 930
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	543 337	334 366
Kokku lühiajalised kohustised	543 337	334 366
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	181 992	24 375
Kokku pikaajalised kohustised	181 992	24 375
Kokku kohustised	725 329	358 741
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	798 185	725 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 561	73 065
Kokku omakapital	844 750	801 189
Kokku kohustised ja omakapital	1 570 079	1 159 930

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 088 547	871 141	
Muud äritulud	0	531	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-390 600	-19 011	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 167	-334 898	
Mitmesugused tegevuskulud	-227 739	-139 655	
Tööjõukulud	-366 266	-227 678	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-42 158	-50 287	
Muud ärikulud	-3 144	-330	
Ärikasum (kahjum)	45 473	99 813	
Intressikulud	-1 918	-1 268	
Muud finantstulud ja -kulud	6	-480	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 561	98 065	
Tulumaks	0	-25 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 561	73 065	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RIDAS YACHT & COMPOSITES aruandeperioodi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ RIDAS YACHT & COMPOSITES 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 ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Tooraine ja materjal ning lõpetamata toodang võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varude hindamiseks kasutatakse lõpetamata toodangu inventuuri bilansipäeva seisuga.

Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3 000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortisatsiooninormiks on 5-40% sõltuvalt põhivara eeldatavast kasutuseast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3 000

Rendid

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

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.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	274 005	170 000
Sotsiaalmaksud	92 261	57 678
Kokku tööjõukulud	366 266	227 678
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	16
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 375	24 375
Kokku laenukohustised	24 375	24 375

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 375	24 375
Kokku laenukohustised	24 375	24 375
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 375	24 375
Kokku laenukohustised	24 375	24 375

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

	2022	2021
Arvestatud tasu	20 682	20 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2023

OÜ Ridas Yacht & Composites (registrikood: 10878867) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIDAS KALEININKAS	Juhatuse liige	13.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	798 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 561
Kokku	841 746
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	841 746
Kokku	941 746

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	798 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 561
Kokku	841 746
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja ujuvkonstruktsioonide ehitus	3011	1088547	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6782287
Faks	+372 6782288
Mobiiltelefon	+372 56461197
E-posti aadress	info@ridasyacht.com