

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	8

Tegevusaruanne

OÜ Ridas Yacht & Composites on asutatud 2002. aastal.

OÜ Ridas Yacht & Composites põhitegevus on klaasplastist toodete valmistamine. Ettevõtte müügikäive majandusaastal oli 871 141 eurot, mis on 4% väiksem kui eelmisel perioodil, ja majandusaasta lõpetati 73 065 euro suuruse puhaskasumiga.

Peamised finantssuhtarvud	2021	2020
Müügitulu	871 141	908 026
Tulu kasv	-4,1%	-52,9%
Brutokasum	517 232	437 732
Brutokasumi määr	59,4%	48,2%
Puhaskasum	73 065	25 975
Kasumi kasv	181,3%	-71,6%
Puhasrentaablus	8,4%	2,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,89	2,45
Maksevalmiduse kordaja	0,51	0,33
Omakapitali võlasidusus	0,45	0,28
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Tulu kasv % = (müügitulu 2021 - müügitulu 2020) / müügitulu 2020 x 100		
Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu		
Brutokasumimäär % = brutokasum / müügitulu x 100		
Kasumi kasv % = (puhaskasum 2021 - puhaskasum 2020) / puhaskasum 2020 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	171 625	68 381
Nõuded ja ettemaksed	70 552	23 835
Varud	390 600	409 611
Kokku käibevarad	632 777	501 827
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	527 153	555 566
Kokku põhivarad	527 153	555 566
Kokku varad	1 159 930	1 057 393
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	334 366	204 894
Kokku lühiajalised kohustised	334 366	204 894
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	24 375	24 375
Kokku pikaajalised kohustised	24 375	24 375
Kokku kohustised	358 741	229 269
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	320	320
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	725 120	799 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 065	25 975
Kokku omakapital	801 189	828 124
Kokku kohustised ja omakapital	1 159 930	1 057 393

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	871 141	908 026	
Muud äritulud	531	10 833	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-19 011	-22 965	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-334 898	-447 329	
Mitmesugused tegevuskulud	-139 655	-93 767	
Tööjõukulud	-227 678	-267 300	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-50 287	-53 622	
Muud ärikulud	-330	-7 690	
Ärikasum (kahjum)	99 813	26 186	
Intressikulud	-1 268	-191	
Muud finantstulud ja -kulud	-480	-20	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 065	25 975	
Tulumaks	-25 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 065	25 975	

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 Toimikonna 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 valuutakursside 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)

	2021	2020
Palgakulu	170 000	200 157
Sotsiaalmaksud	57 678	67 143
Kokku tööjõukulud	227 678	267 300
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	17	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	17
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 375	15 000	24 375
Kokku laenukohustised	39 375	15 000	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	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	20 700	20 095

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.02.2022

OÜ Ridas Yacht & Composites (registrikood: 10878867) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIDAS KALEININKAS	Juhatuse liige	04.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	725 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 065
Kokku	798 185
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	798 185
Kokku	898 185

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	725 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 065
Kokku	798 185
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja ujuvkonstruktsioonide ehitus	3011	871141	100.00%	Jah

Sidevahendid

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