

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Ridas Yacht & Composites

registrikood: 10878867

tänavanimi, maja number: Mäe 2

küla: Jõgisoo küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76402

telefon: +372 6782287, +372 56461197

faks: +372 6782288

e-posti aadress: rcomp@hotmail.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	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Ridas Yacht & Composites on asutatud 2002. aastal.

OÜ Ridas Yacht & Composites põhitegevus on klaasplastist toodete valmistamine. Müügikäive majandusaastal oli 890 170 eurot, mis on 27% väiksem kui eelmisel perioodil, ja majandusaasta lõpetati 13 136 euro suuruse puhaskasumiga.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu	890 170	1 219 258
Tulu kasv	-27,0%	224,7%
Brutokasum	353 341	354 027
Brutokasumi määr	39,7%	29,0%
Puhaskasum	13 136	21 464
Kasumi kasv	-38,8%	325,0%
Puhasrentaablus	1,5%	1,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,85	3,54
Maksevalmiduse kordaja	0,01	0,10
Omakapitali võlasidusus	0,36	0,43
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Tulu kasv % = (müügitulu 2015 - müügitulu 2014) / müügitulu 2014 x 100		
Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu		
Brutokasumimäär % = brutokasum / müügitulu x 100		
Kasumi kasv % = (puhaskasum 2015 - puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 513	15 908	2
Nõuded ja ettemaksed	71 196	106 891	
Varud	477 924	422 390	3
Kokku käibevara	551 633	545 189	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	556 206	600 733	5
Kokku põhivara	556 206	600 733	
Kokku varad	1 107 839	1 145 922	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	88 401	46 545	6
Võlad ja ettemaksed	105 140	107 354	7
Kokku lühiajalised kohustused	193 541	153 899	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	99 517	190 378	6
Kokku pikaajalised kohustused	99 517	190 378	
Kokku kohustused	293 058	344 277	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	798 641	777 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 136	21 464	
Kokku omakapital	814 781	801 645	
Kokku kohustused ja omakapital	1 107 839	1 145 922	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	890 170	1 219 258	9
Muud äritulud	0	34	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-55 407	-350 614	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-481 422	-514 617	
Mitmesugused tegevuskulud	-89 009	-83 865	
Tööjõukulud	-183 008	-163 631	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-66 517	-64 976	
Muud ärikulud	-2	-2 239	
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 805	39 350	
Intressikulud	-2 759	-17 943	
Muud finantstulud ja -kulud	1 090	57	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 136	21 464	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 136	21 464	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 805	39 350	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	66 517	64 976	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 239	
Kokku korrigeerimised	66 517	67 215	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 695	-33 957	
Varude muutus	-55 534	350 614	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 214	11 464	
Makstud intressid	-2 759	-17 943	
Kokku rahavood äritegevusest	56 510	416 743	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 990	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 990	2 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	79 200	
Saadud laenude tagasimaksed	-49 005	-479 974	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-4 118	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 005	-404 892	
Kokku rahavood	-14 485	14 351	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 908	1 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 485	14 351	
Valuutakursside muutuste mõju	1 090	57	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 513	15 908	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	320	777 177	780 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 464	21 464
31.12.2014	2 684	320	798 641	801 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 136	13 136
31.12.2015	2 684	320	811 777	814 781

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RIDAS YACHT & COMPOSITES aruandeperioodi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ RIDAS 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 -kohustused

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 ettemaksud

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 kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 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 20-40% sõltuvalt põhivara eeldatavast kasutuseast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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 finantskulukuks 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	0	15 908
Sularaha kassas	2 513	0
Kokku raha	2 513	15 908

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	128 000	71 000
Lõpetamata toodang	166 108	152 958
Valmistoodang	181 330	196 073
Ettemaksed varude eest	2 486	2 359
Kokku varud	477 924	422 390

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 139	3 730	0
Üksikisiku tulumaks	2 151	0	3 541
Sotsiaalmaks	5 096	0	7 430
Kohustuslik kogumispension	241	0	347
Töötuskindlustusmaksed	307	0	539
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 934	3 730	11 857

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	296 230	278 974	155 565	37 661	193 226	416 779	1 185 209
Akumuleeritud kulum	0	-74 394	-125 868	-37 016	-162 884	-296 720	-533 998
Jääkmaksumus	296 230	204 580	29 697	645	30 342	120 059	651 211
Ostud ja parendused			19 238		19 238		19 238
Amortisatsioonikulu		-13 949	-9 561	-140	-9 701	-41 326	-64 976
Müügid			-4 740		-4 740		-4 740
31.12.2014							
Soetusmaksumus	296 230	278 974	160 430	34 953	195 383	416 779	1 187 366
Akumuleeritud kulum	0	-88 343	-125 796	-34 448	-160 244	-338 046	-586 633
Jääkmaksumus	296 230	190 631	34 634	505	35 139	78 733	600 733
Ostud ja parendused		19 390	2 600		2 600		21 990
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		19 390					19 390
Muud ostud ja parendused			2 600		2 600		2 600
Amortisatsioonikulu		-14 271	-10 778	-142	-10 920	-41 326	-66 517
31.12.2015							
Soetusmaksumus	296 230	298 364	163 030	34 953	197 983	416 779	1 209 356
Akumuleeritud kulum		-102 614	-136 574	-34 590	-171 164	-379 372	-653 150
Jääkmaksumus	296 230	195 750	26 456	363	26 819	37 407	556 206

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	2 500
Transpordivahendid	0	2 500
Kokku	0	2 500

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	14 889	14 889		
Arvelduskrediit	53 370	53 370		
Lühiajalised laenud kokku	68 259	68 259		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	119 659	20 142	99 517	
Pikaajalised laenud kokku	119 659	20 142	99 517	
Laenukohustused kokku	187 918	88 401	99 517	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	14 889	14 889		
Lühiajalised laenud kokku	14 889	14 889		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	206 915	26 856	180 059	
Kapitalirent	15 119	4 800	10 319	
Pikaajalised laenud kokku	222 034	31 656	190 378	
Laenukohustused kokku	236 923	46 545	190 378	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	296 230	296 230
Ehitised	195 750	190 633
Kokku	491 980	486 863

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44 030	44 030
Võlad töövõtjatele	16 555	16 555
Maksuvõlad	11 934	11 934
Muud võlad	28 121	28 121
Muud viitvõlad	28 121	28 121
Saadud ettemaksed	4 500	4 500
Kokku võlad ja ettemaksed	105 140	105 140
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48 616	48 616
Võlad töövõtjatele	17 260	17 260
Maksuvõlad	11 857	11 857
Muud võlad	28 121	28 121
Muud viitvõlad	28 121	28 121
Saadud ettemaksed	1 500	1 500
Muud saadud ettemaksed	1 500	1 500
Kokku võlad ja ettemaksed	107 354	107 354

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	7 313	9 029
Puhkusetasude kohustus	9 242	8 231
Kokku võlad töövõtjatele	16 555	17 260

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	613 480	737 055
Rootsi	0	6 017
Suurbritannia	128 967	125 100
Soome	-1 487	121 712
Holland	147 907	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	30 366
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	888 867	1 020 250
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 303	160 670
Aserbaidžaan	0	38 338
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 303	199 008
Kokku müügitulu	890 170	1 219 258
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude plasttoodete tootmine	890 170	1 219 258
Kokku müügitulu	890 170	1 219 258

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	137 086	122 490
Sotsiaalmaksud	45 922	41 141
Kokku tööjõukulud	183 008	163 631
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	53 517	73 517
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	46 000	86 400

2015		Antud laenude tagasimaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		20 000		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		40 400		
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 846			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 000		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
		2015	2014	
Arvestatud tasu		11 572	12 000	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2016

OÜ Ridas Yacht & Composites (registrikood: 10878867) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIDAS KALEININKAS	Juhatuse liige	09.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	798 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 136
Kokku	811 777
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	811 777
Kokku	811 777

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	798 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 136
Kokku	811 777
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	811 777
Kokku	811 777

Jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	890170	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6782287
Faks	+372 6782288
Mobiiltelefon	+372 56461197
E-posti aadress	rcomp@hot.ee