

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Rattaring

registrikood: 10881585

tänava/talu nimi, Maasika 23

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50110

telefon: +372 5045961

e-posti aadress: info@rattaring.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Rattaring põhitegevuseks on jalgrataste, varuosade jaemüük ja hooldus.

Lisaks jalgrataste müügile tegeleb firma veel suuskade jm talispordi varustuse müügi ning rendiga.

OÜ Rattaring võib möödunud tegevusaastat lugeda üldjoontes kordaläinuks.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5.

Järgneva aasta plaanideks on säilitada tihedas konkurentsisis saavutatud stabiilsus remondi ja hoolduse alal.

Olulisi investeeringuid ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	87 819	62 934	2
Nõuded ja ettemaksed	5 809	224	3
Varud	142 387	123 876	4
Kokku käibevara	236 015	187 034	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 213	9 303	6
Kokku põhivara	7 213	9 303	
Kokku varad	243 228	196 337	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	45 288	15 713	7
Kokku lühiajalised kohustused	45 288	15 713	
Kokku kohustused	45 288	15 713	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 081	151 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 907	26 619	
Kokku omakapital	197 940	180 624	
Kokku kohustused ja omakapital	243 228	196 337	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	247 946	213 589	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 774	-127 325	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 695	-26 415	
Tööjõukulud	-30 253	-29 382	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 090	-2 465	
Ärikasum (kahjum)	27 134	28 002	
Finantstulud ja -kulud	1 102	316	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 236	28 318	
Tulumaks	-1 329	-1 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 907	26 619	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 134	28 002	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 090	2 465	
Kokku korrigeerimised	2 090	2 465	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 585	720	
Varude muutus	-18 516	-15 960	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 575	-4 701	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	-1 699	
Kokku rahavood äritegevusest	33 369	8 827	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	76	315	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	76	315	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-9 587	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 587	0	
Kokku rahavood	23 858	9 142	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 934	53 793	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 858	9 142	
Valuutakursside muutuste mõju	1 027	-1	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 819	62 934	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	151 053	154 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 619	26 619
31.12.2010	2 684	268	177 672	180 624
Vigade parandamise mõju			-4	-4
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 684	268	177 668	180 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 907	26 907
Makstud dividendid			-9 587	-9 587
31.12.2011	2 684	268	194 988	197 940

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rattaringi 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. 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 vähendamisenä.

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 ja dividenditulu 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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	11 166	5 073
Arvelduskontod	66 731	57 861
Tähtajalised hoiused	9 922	0
Kokku raha	87 819	62 934

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	224	
Ostjatelt laekumata arved	0	224	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 421	0	5
Muud nõuded	3 388	0	
Tagatisraha	3 388	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 809	224	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	142 387	123 876
Kokku varud	142 387	123 876

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 421	0	0	112
Üksikisiku tulumaks		553		613
Sotsiaalmaks		1 238		1 265
Kohustuslik kogumispension		61		34
Töötuskindlustusmaksed		158		148
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 421	2 010		2 172

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	9 269	7 409	7 409	3 567	20 245
Akumuleeritud kulum	-3 506	-2 141	-2 141	-2 831	-8 478
Jääkmaksumus	5 763	5 268	5 268	736	11 767
Amortisatsioonikulu	-926	-985	-985	-553	-2 464
31.12.2010					
Soetusmaksumus	9 269	7 409	7 409	3 567	20 245
Akumuleeritud kulum	-4 432	-3 126	-3 126	-3 384	-10 942
Jääkmaksumus	4 837	4 283	4 283	183	9 303
Amortisatsioonikulu	-924	-984	-984	-182	-2 090
Muud muutused		1	1	-1	0
31.12.2011					
Soetusmaksumus	9 269	7 410	7 410	3 566	20 245
Akumuleeritud kulum	-5 356	-4 110	-4 110	-3 566	-13 032
Jääkmaksumus	3 913	3 300	3 300	0	7 213

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 954	10 941	8
Võlad töövõtjatele	2 737	2 599	9
Maksuvõlad	2 010	2 172	5
Muud võlad	4 587	0	
Dividendivõlad	4 587	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 288	15 712	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	35 954	10 941
Kokku võlad tarnijatele	35 954	10 941

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	1 561	1 295
Puhkusetasude kohustus	1 176	1 176
Muud võlad	0	128
Kokku võlad töövõtjatele	2 737	2 599

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	22 510	21 875
Sotsiaalmaksud	7 743	7 507
Kokku tööjõukulud	30 253	29 382
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	7 296	4 602	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Rattaring (registrikood: 10881585) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIMMO KIRSIMÄE	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 907
Kokku	194 988
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	247946	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rimmo Kirsimäe	37107212743	Maasika 23, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045961
E-posti aadress	info@rattaring.ee