

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: RONK OÜ

registrikood: 11005130

tänava/talu nimi, Järvekalda tee 1
maja ja korteri number:

küla: Harkujärve küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76902

telefon: +372 6118012

e-posti aadress: info@warren.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012.aastal moodustas Ronk OÜ müügitulu 59 782 eurot. (2011.a. müügitulu oli 40 437 eurot)

Osaühingu põhitegevusalaks aruandeaastal oli tehnika rent.

Ronk OÜ kahjumiks kujunes 2012. a. 9 607 eurot. (2011.a. kasum oli 7 217 eurot)

Juhatuse liikmetele töötasu makstud ei ole.

2013. aastal on plaanis laiendada kruusa ja liiva kaevandamist ja müüki. On plaanis avada kaks uut karjääri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 613	15 239	
Nõuded ja ettemaksed	20 675	56 002	2,3
Varud	95 177	15 089	4
Kokku käibevara	121 465	86 330	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	59 991	65 151	5
Immateriaalne põhivara	0	9 202	6
Kokku põhivara	59 991	74 353	
Kokku varad	181 456	160 683	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	128 970	124 970	7
Võlad ja ettemaksed	43 235	16 855	
Kokku lühiajalised kohustused	172 205	141 825	
Kokku kohustused	172 205	141 825	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 046	8 829	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 607	7 217	
Kokku omakapital	9 251	18 858	
Kokku kohustused ja omakapital	181 456	160 683	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	59 782	40 437	8
Muud äritulud	5	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 474	-17 714	9
Mitmesugused tegevuskulud	-34 176	-3 282	10
Tööjõukulud	-3 955	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 362	-7 140	
Muud ärikulud	-57	-57	
Ärikasum (kahjum)	-3 237	12 246	
Finantstulud ja -kulud	-6 370	-5 029	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 607	7 217	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 607	7 217	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 237	12 246	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 362	7 140	5,6
Kokku korrigeerimised	14 362	7 140	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 327	-20 558	2
Varude muutus	-80 088	5 908	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 380	-13 050	
Makstud intressid	-6 370	-5 029	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 626	-13 343	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 000	25 720	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 000	25 720	
Kokku rahavood	-9 626	12 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 239	2 862	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 626	12 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 613	15 239	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	8 829	11 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 217	7 217
31.12.2011	2 556	256	16 046	18 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-9 607	-9 607
31.12.2012	2 556	256	6 439	9 251

Osakapital summas 2 556 eurot kuulub OÜ-le Kivikandur. Põhikirja kohaselt on maksimaalne osakapital 10 224 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole muudetud.

Lähtutud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaruannetele, mida koostatakse 01.01.03 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes 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.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	17 427	17 427	0	0
Ostjatelt laekumata arved	17 427	17 427	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 248	3 248	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 675	20 675		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 588	5 588	0	0
Ostjatelt laekumata arved	5 588	5 588	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	876	876	0	0
Ettemaksed	49 538	49 538	0	0
Tulevaste perioodide kulud	49 538	49 538	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 002	56 002	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		87		23
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	3 248		876	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 248	87	876	23

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	80 088	0
Müügiks ostetud kaubad	15 089	15 089
Kokku varud	95 177	15 089

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	103 118	103 118	103 118
Akumuleeritud kulum	-32 807	-32 807	-32 807
Jääkmaksumus	70 311	70 311	70 311
Amortisatsioonikulu	-5 160	-5 160	-5 160
31.12.2011			
Soetusmaksumus	103 118	103 118	103 118
Akumuleeritud kulum	-37 967	-37 967	-37 967
Jääkmaksumus	65 151	65 151	65 151
Amortisatsioonikulu	-5 160	-5 160	-5 160
31.12.2012			
Soetusmaksumus	103 118	103 118	103 118
Akumuleeritud kulum	-43 127	-43 127	-43 127
Jääkmaksumus	59 991	59 991	59 991

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	19 818	19 818
Akumuleeritud kulum	-8 636	-8 636
Jääkmaksumus	11 182	11 182
Amortisatsioonikulu	-1 980	-1 980
31.12.2011		
Soetusmaksumus	19 818	19 818
Akumuleeritud kulum	-10 616	-10 616
Jääkmaksumus	9 202	9 202
Amortisatsioonikulu	-1 980	-1 980
Varasemate allahindluste tühistamised	-7 222	-7 222
31.12.2012		
Soetusmaksumus	12 596	12 596
Akumuleeritud kulum	-12 596	-12 596
Jääkmaksumus	0	0

Seisuga 31.12.2012.a. immateriaalne põhivara oli allahinnatud.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Kivikandur OÜ	128 970	128 970			5%
Lühiajalised laenud kokku	128 970	128 970			
Laenukohustused kokku	128 970	128 970			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Kivikandur OÜ	124 970	124 970			5%
Lühiajalised laenud kokku	124 970	124 970			
Laenukohustused kokku	124 970	124 970		0	

Ronk OÜ võttis laenu 128 970 eurot. Tagasimaksetähtaeg 30.11.2013. aastal. Intressimäär 5% aastas. Alusvaluuta EUR.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 782	40 437
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 782	40 437
Kokku müügitulu	59 782	40 437
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kruusa, liiva müük	14 552	28 915
Seadmete rent	45 230	11 522
Kokku müügitulu	59 782	40 437

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	10 474	17 714
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 474	17 714

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Ruumide rent	0	28
Juriidilised kulud	560	1 360
Jooksev remont, tehnohooldus	33 607	1 889
Panga teenustasud	9	5
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 176	3 282

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 943	0
Sotsiaalmaksud	971	0
Pensionikulu	41	0
Kokku tööjõukulud	3 955	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	168 317	2 715	138 922

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 804	44 167
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 355	26 391

Seotud osapoolteks loetakse RONK OÜ juhatuse liikmetega seotud ettevõtjaid ja ettevõtteid. Juhtkonna hinnangu kohaselt ei ole tehingutes nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Juhatuse liikmetele ei ole makstud tasusid. Samuti ei ole makstud dividende.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

RONK OÜ (registrikood: 11005130) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN KIKAS	Juhatuse liige	19.06.2013
TIIT PLOOM	Juhatuse liige	25.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 607
Kokku	6 439

2012.a. kahjumi kaetakse eelmise perioodide jaotamata kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaevandamist abistavad tegevusalad	09901	59782	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KIVIKANDUR OÜ	11200972	Järvekalda tee 1	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6118012
E-posti aadress	info@warren.ee