

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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: +372 611 0810

e-posti aadress: info@warren.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011.aastal moodustas Ronk OÜ müügitulu 40 437 eurot. (2010.a. - 62 383 eurot)

Osaühingu põhitegevusalaks aruandeaastal oli kruusa ja liiva müük ning laaduri rent.

Ronk OÜ kasumiks kujunes 2011. a. 7 217 eurot. (2010.a. - 7 826 eurot)

Palgalisi töötajaid ettevõttes ei olnud.

Juhatuse liikmetele töötasu makstud ei ole.

2012. aastal on plaanis laiendada kruusa ja liiva kaevandamist ja müüki. On plaanis avada uus karjäär.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ronk OÜ juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga, raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Ronk OÜ 31.12.2011 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2011 - 31.12.2011 majandustulemust ja rahavoogusid. Ronk OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 239	2 862	
Nõuded ja ettemaksed	56 002	35 444	2
Varud	15 089	20 997	4
Kokku käibevara	86 330	59 303	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	65 151	70 311	5
Immateriaalne põhivara	9 202	11 182	6
Kokku põhivara	74 353	81 493	
Kokku varad	160 683	140 796	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	124 970	99 250	7
Võlad ja ettemaksed	16 855	29 905	
Kokku lühiajalised kohustused	141 825	129 155	
Kokku kohustused	141 825	129 155	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 829	1 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 217	7 827	
Kokku omakapital	18 858	11 641	
Kokku kohustused ja omakapital	160 683	140 796	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	40 437	62 383	8
Muud äritulud	2	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 714	-32 895	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 282	-1 084	10
Tööjõukulud	0	-8 970	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 140	-5 984	5,6
Muud ärikulud	-57	-337	
Ärikasum (kahjum)	12 246	13 115	
Finantstulud ja -kulud	-5 029	-5 289	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 217	7 826	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 217	7 826	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 246	13 115	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 140	5 984	5,6
Kokku korrigeerimised	7 140	5 984	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 558	-24 741	2
Varude muutus	5 908	0	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 050	-21 499	
Makstud intressid	-5 029	-5 289	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 343	-32 430	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 720	56 370	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-24 264	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 720	32 106	
Kokku rahavood	12 377	-324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 862	3 186	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 377	-324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 239	2 862	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 002	3 814
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 827	7 827
31.12.2010	2 556	256	8 829	11 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 217	7 217
31.12.2011	2 556	256	16 046	18 858

Osakapital summas 2 556 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 588	0
Ostjatelt laekumata arved	5 588	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	876	612
Muud nõuded	49 538	34 832
Tulevaste perioodide kulud	49 538	34 832
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 002	35 444

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		23		0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	297
Sotsiaalmaks	0	0	0	467
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	20
Ettemaksukonto jääk	876		612	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	876	23	612	784

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	15 089	20 997
Kokku varud	15 089	20 997

2011. aastal varude allahindlusi ei toimunud, kuna allahindluse vajadus puudub.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	103 118	103 118	103 118
Akumuleeritud kulum	-27 645	-27 645	-27 645
Jääkmaksumus	75 473	75 473	75 473
Amortisatsioonikulu	-5 162	-5 162	-5 162
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

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	19 818	19 818
Akumuleeritud kulum	-7 815	-7 815
Jääkmaksumus	12 003	12 003
Amortisatsioonikulu	-821	-821
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0	
Laenukohustused kokku	124 970	124 970	0	0	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Kivikandur OÜ	99 250	99 250			5%
Lühiajalised laenud kokku	99 250	99 250			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	0	
Laenukohustused kokku	99 250	99 250	0	0	

Ronk OÜ võttis laenu 124 970 eurot. Tagasimaksetähtaeg 30.11.2012. aastal. Intressimäär 5% aastas. Alusvaluuta EUR.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 437	62 383
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 437	62 383
Kokku müügitulu	40 437	62 383
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kruusa, liiva müük	28 915	27 336
Seadmete rent	11 522	35 047
Kokku müügitulu	40 437	62 383

Kogu müügitulu saadi Eestis toimunud tegevusest.

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	17 714	32 895
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 714	32 895

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Sõidukite kindlustusmaksed	0	728
Ostetud transporditeenused	0	0
Ruumide rent	28	0
Juriidilised kulud	1 360	0
Jooksev remont, tehnohooldus	1 889	0
Panga teenustasud	5	0
Muud	0	356
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 282	1 084

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	6 674
Sotsiaalmaksud	0	2 296
Kokku tööjõukulud	0	8 970
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 715	660	20 858

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	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	18 991	34 161

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

Aruande digitaalallkirjad

RONK OÜ (registrikood: 11005130) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT PLOOM	Juhatuse liige	09.04.2012
ENN KIKAS	Juhatuse liige	20.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 217
Kokku	16 046

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	28915	71.51%	Jah
Muud kaevandamist abistavad tegevusalad	09901	11522	28.49%	Ei

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 6870388
E-posti aadress	info@warren.ee