

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ RAID HOLDING

registrikood: 11167482

tänava/talu nimi, Jõhvika 6-1

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 5287100

e-posti aadress: alari@linnaekraanid.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 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad tarnijatele	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Raid Holding alustas oma tegevust 26.09.2005.

Peamiseks eesmärgiks püstitati finantsteenuste osutamine.

OÜ Raid Holding 2011.a. majandusaasta aruanne ei ole esitatud konsolideerimisgrupi majandusaasta aruandena, sest OÜ Raid Holding kui konsolideerival üksusel on vähemalt kaks järgmisest kolmest konsolideeritud näitajast aruandeaasta bilansipäeva seisuga väiksemad.

Järgmisel majandusaastal on eesmärgiks hoida samasid suundasid mis 2011. aastalgi –osutada tänapäeva keerulises majandusolukorras finantsalast teenust (väikelaenu, järelmaksude finantseerimine, jne).

OÜ Raid Holding´us palgalisi töötajaid 2011. aastal ei olnud, vajaliku töö tegi ära juhatuse liige ise.

Alljärgnevalt on tabelis välja toodud kolm raamatupidamise seaduse paragrahv 29 lg 3 konsolideeritavate üksuste näitajat, millest konsolideerival üksusel OÜ Raid Holding´ul ei ole täidetud mitte ükski.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raid Holding OÜ juhatus kinnitab OÜ Raid Holding 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. juhatuse hinnangul on OÜ Raid Holding (ka tema tütaretevõtjad) jätkuvalt tegutsevad ettevõtted.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	36 947	48 857
Finantsinvesteeringud	368 550	406 221
Nõuded ja ettemaksed	771 070	872 659
Kokku käibevara	1 176 567	1 327 737
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	4 167	4 167
Materiaalne põhivara	308 085	267 704
Kokku põhivara	312 252	271 871
Kokku varad	1 488 819	1 599 608
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	122	13 068
Kokku lühiajalised kohustused	122	13 068
Kokku kohustused	122	13 068
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 583 984	1 524 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 843	59 438
Kokku omakapital	1 488 697	1 586 540
Kokku kohustused ja omakapital	1 488 819	1 599 608

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	0	7 994
Mitmesugused tegevuskulud	-91 141	-3 815
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 719	-7 283
Ärikasum (kahjum)	-99 860	-3 104
Finantstulud ja -kulud	2 017	62 542
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-97 843	59 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 843	59 438

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-99 860	-3 104
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 719	7 283
Muud korrigeerimised	7 895	0
Kokku korrigeerimised	-824	7 283
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	544	26 346
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 946	285
Muud rahavood äritegevusest	131	62 542
Kokku rahavood äritegevusest	-112 955	93 352
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-48 390	-246 386
Antud laenude tagasimaksed	149 435	95 970
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	29 408
Kokku rahavood investeerimistegevusest	101 045	-121 008
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	5 360
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-27 256
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-21 896
Kokku rahavood	-11 910	-49 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 857	98 409
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 910	-49 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 947	48 857

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 524 546	1 527 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)		59 438	59 438
31.12.2010	2 556	1 583 984	1 586 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-97 843	-97 843
31.12.2011	2 556	1 486 141	1 488 697

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raid Holding 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind [või muu meetodi kirjeldus]. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel [soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest] ...

Soetusmaksumuse meetodil kajastades:

soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-10% aastas.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte osanikku ning tütarettevõtteid Primeframe OÜ ning Raid KV OÜ.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	10 046	0
Arvelduskontod	26 901	48 857
Kokku raha	36 947	48 857

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Võlakirjad	Muud	
31.12.2009	413 733		413 733
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 360		-5 360
Muud	27 256	-29 408	-2 152
31.12.2010	435 629	-29 408	406 221
Muud	-20 000	-17 671	-37 671
31.12.2011	415 629	-47 079	368 550

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 863	3 367
Kokku nõuded ostjate vastu	2 863	3 367

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	145 719	129 268	274 987
Amortisatsioonikulu		-7 283	-7 283
31.12.2010			
Jääkmaksumus	145 719	121 985	267 704
Ostud ja parendused		49 100	49 100
Amortisatsioonikulu		-8 719	-8 719
31.12.2011			
Jääkmaksumus	145 719	162 366	308 085

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	122	13 068
Kokku võlad tarnijatele	122	13 068

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	7 994
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	7 994
Kokku müügitulu	0	7 994
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent	0	6 519
Kommunaalteenuste vahendamine	0	1 475
Lastekaubad	0	0
Kokku müügitulu	0	7 994

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	0	309
Elektrienergia	0	309
Büroo kommunaalkulud	1 621	1 179
Raamatupidamisteenus	0	695
Panga kulud	90	114
Internet		
Muud majandustegevuskulud	1 683	1 084
Valvekulud	0	434
Erakorralised kulud	-94 535	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-91 141	3 815

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2 017	0
Intressitulu hoiustelt	593	0
Intressitulu laenudelt	1 424	0
Intressikulud	0	-937
Intressikulu võlakirjadelt	0	-105
Intressikulu laenudelt	0	-832
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-678
Finantstulud väärtpaperitelt	0	27 256
Intressitulu väljaantud laenudelt	0	32 779
Intressitulu deposiitidelt	0	3 508
Trahvitulu väljaantud laenudelt	0	607
Muud finantstulud	0	8
Kokku finantstulud ja -kulud	2 017	62 543

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	11 193	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	154 296	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.12.2013

OÜ RAID HOLDING (registrikood: 11167482) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALARI RAID	Juhatuse liige	22.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 583 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 843
Kokku	1 486 141

Kahjum katta järgneva majandusaasta kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 583 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 843
Kokku	1 486 141

Kahjum kaetakse 2012 aasta kasumi arvelt.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alari Raid	37407264247		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5287100
E-posti aadress	alari@toys.ee