

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: RIKETS TOOTMINE OÜ

registrikood: 11219919

tänava/talu nimi, Pagavere

maja ja korteri number:

küla: Vana-Aespa küla

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79748

telefon: +372 6737070, +372 5023646

faks: +372 6767079

e-posti aadress: raamatupidamine@rikets.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Rikets Tootmine OÜ asutati 2006 a jaanuaris. Põhitegevusalaks on taimede põllumajanduslik tootmine, nende jae- ja hulgikaubandus ning vahendustegevus.

2015. aastal suurendasime katmikala. Paigaldasime katmikalale maaküttesüsteemi.

2014. aastal viisime tulbikasvatuse täielikult üle vee peale. Selleks täiustasime kastmis- ja õhutussüsteemi.

Sortimendi täiustamine ja kvaliteedi parandamine on iga-aastane põhieesmärk.

	2015	2016
Müügitulu	302 379	328 194
Käibe kasv	0,69%	8,54%
Brutokasumi määr	18,66%	7,54%
Puhaskasum / kahjum	56 433	24 743
Kasumi kasv	15,62%	-56,16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,09	1,18
ROA	6,47%	2,83%
ROE	15,04%	6,19%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015) / müügitulu 2015 * 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015) / puhaskasum 2015 * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Keskmine töötajate arv 2016.a. oli 4

Töötajate tasu üldsumma oli 61873 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest ja juhatuse liikmele maksti tasu summas 5 760 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 096	7 124	2
Nõuded ja ettemaksud	26 199	27 447	3
Varud	81 988	121 032	5
Kokku käibevarad	116 283	155 603	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	233 727	200 001	7
Materiaalsed põhivarad	524 728	516 582	8
Kokku põhivarad	758 455	716 583	
Kokku varad	874 738	872 186	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	39 932	81 734	9
Võlad ja ettemaksud	58 963	61 300	10
Kokku lühiajalised kohustised	98 895	143 034	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	367 781	343 913	9
Sihtfinantseerimine	8 019	9 940	
Kokku pikaajalised kohustised	375 800	353 853	
Kokku kohustised	474 695	496 887	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Ülekurss	71 581	71 581	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	275 598	219 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 743	56 433	
Kokku omakapital	400 043	375 299	
Kokku kohustised ja omakapital	874 738	872 186	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	328 194	302 379	13
Muud äritulud	35 648	2 271	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-159 575	-43 047	15
Mitmesugused tegevuskulud	-78 213	-116 432	
Tööjõukulud	-61 873	-53 752	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 185	-30 591	
Muud ärikulud	0	-450	
Ärikasum (kahjum)	27 996	60 378	
Intressikulud	-3 253	-3 945	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 743	56 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 743	56 433	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikets Tootmine 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, kasutatud on Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kinnisvarainvesteering on 2016. aasta aruande bilansis kajastatud varasema soetusmaksumuse meetodi asemel õiglase väärtuse meetodil.

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise kannete parandamine, tegemist ei ole arvestuspõhimõtete muutmisega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga euro vahetuskursid. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga euro vahetuskursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 191 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 191 euro, soetatakse vastavalt kasutuselevõtmise vajadusele ja kantakse otse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, millest arvestatakse maha akumulereeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt 20% inventarile ja masinatele, 5% rajatistele ning 2% ehitistele aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 191

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijale, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Toetused kajastatakse raamatupidamises brutomeetodil. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, toetus sihtfinantseeringu kohustusena. Mõlemat amortiseeritakse sama perioodi jooksul (antud põhivara eluiga peab olema vähemalt 5 aastat).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumieraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks fondiemissiooni teel. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas ja arvelduskontodel	8 096	7 124
Kokku raha	8 096	7 124

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 001	25 001
Ostjatelt laekumata arved	25 001	25 001
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 098	1 098
Ettemaksed	100	100
Tulevaste perioodide kulud	100	100
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 199	26 199
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 710	19 710
Ostjatelt laekumata arved	19 710	19 710
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 722	7 722
Ettemaksed	15	15
Tulevaste perioodide kulud	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 447	27 447

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	25 001	19 710
Kokku nõuded ostjate vastu	25 001	19 710

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Lõpetamata toodang	72 008	113 298
Valmistoodang	9 951	7 708
Ettemaksed varude eest	29	26
Kokku varud	81 988	121 032

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		270	3 654	
Üksikisiku tulumaks		1 229		919
Sotsiaalmaks		2 677		2 001
Kohustuslik kogumispension		101		90
Töötuskindlustusmaksed		172		122
Aktsiisimaks				153
Ettemaksukonto jääk	1 098		4 068	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 098	4 449	7 722	3 285

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	200 001	200 001
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	200 001	200 001
31.12.2015		
Soetusmaksumus	200 001	200 001
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	200 001	200 001
Ümberklassifitseerimised	-200 000	-200 000
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1	1
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1	1

Õiglase väärtuse meetod	
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	33 726
Ümberklassifitseerimised	200 000
31.12.2016	233 726

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	61 429	94 130
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-62 381	-94 975

2016. aastal muutus kinnisvarainvesteeringu hindamine bilansis soetusmaksumuse meetodilt õiglase väärtuse meetodile.

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014								
Soetusmaksumus	460 459	32 565	61 892	94 457	15 509	32 714	32 714	603 139
Akumuleeritud kulum	-43 434	-32 498	-46 754	-79 252	-13 382			-136 068
Jääkmaksumus	417 025	67	15 138	15 205	2 127	32 714	32 714	467 071
Ostud ja parendused			59 357	59 357	7 003	13 743	13 743	80 103
Amortisatsioonikulu	-23 358	-67	-5 398	-5 465	-1 769			-30 592
31.12.2015								
Soetusmaksumus	460 459	32 565	121 249	153 814	22 512	46 457	46 457	683 242
Akumuleeritud kulum	-66 792	-32 565	-52 152	-84 717	-15 151			-166 660
Jääkmaksumus	393 667	0	69 097	69 097	7 361	46 457	46 457	516 582
Ostud ja parendused			34 541	34 541		9 790	9 790	44 331
Muud ostud ja parendused			34 541	34 541		9 790	9 790	44 331
Amortisatsioonikulu	-23 356		-10 768	-10 768	-2 061			-36 185
31.12.2016								
Soetusmaksumus	460 459	32 565	155 790	188 355	22 512	56 247	56 247	727 573
Akumuleeritud kulum	-90 148	-32 565	-62 920	-95 485	-17 212			-202 845
Jääkmaksumus	370 311	0	92 870	92 870	5 300	56 247	56 247	524 728

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud	21 432	21 432		
Muud laenud	18 500	18 500		
Lühiajalised laenud kokku	39 932	39 932		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	85 704		85 704	
Omaniku laen	236 777		236 777	
Muud laenud	45 300		45 300	
Pikaajalised laenud kokku	367 781		367 781	
Laenukohustised kokku	407 713	39 932	367 781	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud	21 432	21 432		
Muud laenud	60 302	60 302		
Lühiajalised laenud kokku	81 734	81 734		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	107 136		107 136	
Omaniku laen	236 777		236 777	
Pikaajalised laenud kokku	343 913		343 913	
Laenukohustised kokku	425 647	81 734	343 913	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	233 726	200 000
Kokku	233 726	200 000

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	47 191	47 191
Võlad töövõtjatele	5 823	5 823
Maksuvõlad	4 449	4 449
Saadud ettemaksed	1 500	1 500
Muud saadud ettemaksed	1 500	1 500
Kokku võlad ja ettemaksed	58 963	58 963
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	53 639	53 639
Võlad töövõtjatele	2 876	2 876
Maksuvõlad	3 285	3 285
Saadud ettemaksed	1 500	1 500
Muud saadud ettemaksed	1 500	1 500
Kokku võlad ja ettemaksed	61 300	61 300

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijad Eestis	4 644	18 004
Tarnijad Euroopa Liidus	42 546	35 635
Kokku võlad tarnijatele	47 190	53 639

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	3 700	2 145
Puhkusetasude kohustis	2 122	601
Kokku võlad töövõtjatele	5 822	2 746

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	275 765	208 249
Soome	52 429	94 130
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	328 194	302 379
Kokku müügitulu	328 194	302 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lillekasvatus	265 304	199 999
Renditulu	61 429	102 380
Muud müügid	1 461	0
Kokku müügitulu	328 194	302 379

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	33 726	0
Tulu sihtfinantseerimisest	1 922	2 271
Kokku muud äritulud	35 648	2 271

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	143 146	25 437
Energia	16 429	17 610
Elektrienergia	2 499	5 557
Soojusenergia	13 930	12 053
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	159 575	43 047

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	46 424	40 268
Sotsiaalmaksud	15 449	13 484
Kokku tööjõukulud	61 873	53 752
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	255 277	251 777
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 300	45 300

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Juhtkonnaga seotud ettevõtted	17 500	14 000

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 413	254 345	227 876

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	5 760	5 760

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

RIKETS TOOTMINE OÜ (registrikood: 11219919) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA HERMLIN	Juhatuse liige	15.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	275 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 743
Kokku	300 341
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	300 341
Kokku	300 341

Kasumit pole plaanis jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lillekasvatus	01191	266765	81.28%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	61429	18.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Hermlin	46706250222	Eesti	25565 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6737070
Faks	+372 6767079
Mobiiltelefon	+372 5023646
E-posti aadress	raamatupidamine@rikets.ee