

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ridli Trade OÜ

registrikood: 11273592

tänava/talu nimi, J.Poska 28-5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10150

telefon: +372 6108500

faks: +372 6108421

e-posti aadress: alo@arkaadia.ee, alo.rauk@arkaadia.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ridli Trade OÜ on asutatud 14.07.2006. aastal.

Osäühingu peamiseks tegevusaladeks on ehitustegevus, kinnisvara tehingud, kinnisvara arendamine, haldamine ja hooldamine ning konsultatsioonid.

2012. aastal äriühingul töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmele 2012. aastal tasusid ei makstud .

Ridli Trade OÜ 2012. aasta kasum oli 6876.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 186	12 942	2
Nõuded ja ettemaksed	238 167	85 344	3
Varud	739	0	5
Kokku käibevara	244 092	98 286	
Kokku varad	244 092	98 286	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	183 920	44 990	6
Kokku lühiajalised kohustused	183 920	44 990	
Kokku kohustused	183 920	44 990	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 484	53 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 876	-3 514	
Kokku omakapital	60 172	53 296	
Kokku kohustused ja omakapital	244 092	98 286	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	15 859	18 384	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 000	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 329	-28 106	10
Muud ärikulud	0	1	12
Ärikasum (kahjum)	-470	-9 721	
Finantstulud ja -kulud	7 346	6 207	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 876	-3 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 876	-3 514	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-470	-9 721	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 344	2 471	
Varude muutus	-739	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	138 931	16 990	
Laekunud intressid	6	6	
Makstud intressid	-1 505	-1 046	
Kokku rahavood äritegevusest	128 879	8 700	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-145 479	0	
Laekunud intressid	8 844	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-136 635	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-25 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	-7 756	8 700	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 942	4 242	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 756	8 700	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 186	12 942	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	53 998	56 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 514	-3 514
31.12.2011	2 556	256	50 484	53 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 876	6 876
31.12.2012	2 556	256	57 360	60 172

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Ridli Trade OÜ 2012. 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 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivatele seadustele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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 suurus 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	5 186	12 942
Kokku raha	5 186	12 942

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	176 281	176 281		
Laenunõuded	145 479	145 479		
Viitlaekumised	30 802	30 802		
Ettemaksed	1 489	1 489		
Tulevaste perioodide kulud	1 489	1 489		
Muud nõuded	60 397	60 397		
Kokku nõuded ja ettemaksed	238 167	238 167		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	798	798		
Ostjatelt laekumata arved	798	798		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	479	479		
Muud nõuded	23 554	23 554		
Viitlaekumised	23 554	23 554		
Ettemaksed	116	116		
Tulevaste perioodide kulud	116	116		
Muud nõuded	60 397	60 397		
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 344	85 344		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	333	479	0
Erisoodustuse tulumaks	68		68
Sotsiaalmaks	107		107
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	508	479	175

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	739
Kokku varud	739

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksuvõlad	508	508			4
Muud võlad	183 412	183 412			
Kokku võlad ja ettemaksed	183 920	183 920			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	82	82			
Maksuvõlad	175	175			4
Muud võlad	44 733	44 733			
Kokku võlad ja ettemaksed	44 990	44 990			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 859	18 384
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 859	18 384
Kokku müügitulu	15 859	18 384
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus	5 945	3 206
Vahendatud kaubad ja teenused	2 000	0
Müügi vahendustasu	7 914	15 178
Kokku müügitulu	15 859	18 384

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 000	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 000	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	166	166
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 612	2 611
Konsultatsiooni kulud	0	50
Transpordivahendite kulud	11 503	24 562
Muud	48	717
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 329	28 106

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei ole raamatupidamiskohustuslasel töötajaid.

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1
Kokku muud ärikulud	0	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	8 845	7 247
Intressitulu laenudelt	8 845	7 247
Intressikulud	-1 505	-1 046
Muud finantstulud ja -kulud	6	6
Kokku finantstulud ja -kulud	7 346	6 207

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	236 678	183 412	44 899

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	166	5 945

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2013

Ridli Trade OÜ (registrikood: 11273592) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	29.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 876
Kokku	57 360
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 360
Kokku	57 360

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	7914	49.90%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	5945	37.49%	Ei
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	2000	12.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alo Rauk	36809020261	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
Faks	+372 6108421
E-posti aadress	alo.rauk@arkaadia.ee
E-posti aadress	alo@arkaadia.ee