

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Ridli Trade OÜ**registrikood: 11273592**

tänava/talu nimi, J.Poska 28-5

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10150

maakond: Harju maakond

telefon: 6 108 500

faks: 6 108 421

e-posti aadress: alo.rauk@arkaadia.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Müügioteel põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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.

Osaühingu peamiseks tegevusaladeks on ehitustegevus, kinnisvara tehingud, kinnisvara arendamine, haldamine ja

hooldamine ning konsultatsioonid.

2010. aastal äriühingul töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmele 2010. aastal tasusid ei makstud .

Ridli Trade OÜ 2010. aasta kahjum oli 26 897.- krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Ridli Trade OÜ 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Ridli Trade OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	66 378	55 547	2
Nõuded ja ettemaksed	1 260 601	1 091 702	3
Müügiootel põhivara	0	2 235 295	4
Kokku käibevara	1 326 979	3 382 544	
Kokku varad	1 326 979	3 382 544	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	438 102	2 466 770	5
Kokku lühiajalised kohustused	438 102	2 466 770	
Kokku kohustused	438 102	2 466 770	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	871 774	905 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 897	-33 942	
Kokku omakapital	888 877	915 774	
Kokku kohustused ja omakapital	1 326 979	3 382 544	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	117 907	142 728	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 635	-19 728	9
Mitmesugused tegevuskulud	-215 172	-257 973	10
Muud ärikulud	-19 995		12
Ärikasum (-kahjum)	-127 895	-134 973	
Finantstulud ja -kulud	100 998	101 031	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 897	-33 942	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 897	-33 942	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-127 895	-134 973	
Korrigeerimised			
Kasum (kahjum) põhivara müügist	19 995		
Kokku korrigeerimised	19 995		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-55 500	-3 527	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	186 633	193 118	
Laekunud intressid	43	38	
Makstud intressid	-12 445	-12 408	
Kokku rahavood äritegevusest	10 831	42 248	
Kokku rahavood	10 831	42 248	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 547	13 299	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 831	42 248	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 378	55 547	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	905 716	949 716
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-33 942	-33 942
31.12.2009	40 000	4 000	871 774	915 774
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-26 897	-26 897
31.12.2010	40 000	4 000	844 877	888 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ridli Trade OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside 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, 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 laenuid 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 õiglasest väärtusest, 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 akumulieeritud 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 laenuid, 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 suurust 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	66 378	55 547
Kokku raha	66 378	55 547

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	55 663	2 401
Muud nõuded	1 200 150	1 086 751
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 788	2 550
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 260 601	1 091 702

Muude nõuete all on kajastatud põhinõuded koos intressinõuetega teiste ettevõtete vastu.

Lisa 4 Müügioteel põhivara

(kroonides)

31.12.2008	2 235 295
31.12.2009	2 235 295
Müügid	-2 235 295
31.12.2010	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 227	16 742	
Maksuvõlad	10 392	8 610	6
Muud võlad	426 483	2 441 418	
Kokku võlad ja ettemaksed	438 102	2 466 770	

Muude võlgade all on kajastatud võlad aruandvatele isikutele.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 924	5 876
Erisoodustuse tulumaks	2 126	1 063
Sotsiaalmaks	3 342	1 671
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 392	8 610

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	117 907	142 728
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	117 907	142 728
Kokku müügitulu	117 907	142 728
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Juhtimisteenus	102 262	123 000
Vahendatud kaubad ja teenused	15 645	19 728
Kokku müügitulu	117 907	142 728

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud teenused	10 635	19 728
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 635	19 728

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	2 600	2 650
Riiklikud ja kohalikud maksud	45 822	37 126
Konsultatsiooni kulud	0	72 840
Transpordivahendite kulud	154 778	126 393
Muud	11 972	18 964
Kokku mitmesugused tegevuskulud	215 172	257 973

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandlusperioodil puudusid ettevõtte tööjõukulud.

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010
Kahjum müügioteel põhivara müügist	19 995
Kokku muud ärikulud	19 995

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	113 443	113 438
Intressikulud	-12 445	-12 407
Kokku finantstulud ja -kulud	100 998	101 031

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	200 367	226 117

Aruande digitaalallkirjad

Ridli Trade OÜ (registrikood: 11273592) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO RAUK	Juhatuse liige	08.02.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	871 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 897
Kokku	844 877
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	844 877
Kokku	844 877

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	102262	86.73%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	15645	13.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alo Rauk	36809020261	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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