

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Rimateks

registrikood: 11545926

tänava/talu nimi, Tallinna 16

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postsihtnumber: 93813

telefon: +372 4524755

faks: +372 4524758

e-posti aadress: saarteinvesteering@tt.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Rimateks esamkanne Pärnu Maakohtu registriosakonnas 21.10.2008.a. Peamiseks tegevusalaks enda ja renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus.

2010. ja 2011.aastal tegeleti renditud kinnisvara üürileandmise ja käitusega ning äri- ja juhtimislase nõustamisega.

2012.aastal OÜ Rimateksil müügitulu ei olnud, otsiti uusi väljundeid majandustegevuseks.

2013.aastal alustas ettevõtte tekstiilikaupade ja aksessuaaride vahendust EU piires. Kauba tarnijateks olid erinevad ettevõtted Itaaliast ja edasi müüdi kaupa Läti firmale.

Samuti osteti 2013. aastal kolm sõiduautot, mis toovad ettevõttele renditulu. Kavas on soetada veel mõned sõidukid, mille eest on tasutud ka osaline ettemaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	5 349	41 117
Nõuded ja ettemaksed	66 710	65 996
Varud	8 722	4 153
Kokku käibevara	80 781	111 266
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	9 892	9 892
Nõuded ja ettemaksed	9 694	0
Materiaalne põhivara	54 012	1 060
Kokku põhivara	73 598	10 952
Kokku varad	154 379	122 218
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	25 228	67 103
Võlad ja ettemaksed	6 910	7 506
Kokku lühiajalised kohustused	32 138	74 609
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	73 236	0
Kokku pikaajalised kohustused	73 236	0
Kokku kohustused	105 374	74 609
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 797	47 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 396	-2 394
Kokku omakapital	49 005	47 609
Kokku kohustused ja omakapital	154 379	122 218

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	17 126	0
Muud äritulud	2 467	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 467	-322
Mitmesugused tegevuskulud	-4 349	-649
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 724	-792
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 053	-1 763
Intressikulud	-2 979	0
Muud finantstulud ja -kulud	2 322	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 396	-1 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 396	-1 763

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 053	-1 763
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 724	792
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 467	0
Muud korrigeerimised	-13	0
Kokku korrigeerimised	244	792
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 870	-147
Varude muutus	-4 569	-542
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-596	-288
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	-4 738	-1 947
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 654	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 917	0
Antud laenud	-60 600	-16 810
Antud laenude tagasimaksed	67 810	77 605
Laekunud intressid	197	2 168
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 330	62 963
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 521	22 000
Saadud laenude tagasimaksed	-5 565	-44 250
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 762	0
Makstud intressid	-6 894	-5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 700	-22 255
Kokku rahavood	-35 768	38 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 117	2 356
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 768	38 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 349	41 117

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	47 191	50 003
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	47 191	50 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 394	-2 394
31.12.2012	2 556	256	44 797	47 609
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	44 797	47 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 396	1 396
31.12.2013	2 556	256	46 193	49 005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rimateks 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 33%

Transpordivahendid 10-20%

Arvutid 33%

Muud põhivarad 25%

Immateriaalne põhivara 20%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Kohustuslik reservkapital

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 000	6 000		
Ostjatelt laekumata arved	6 000	6 000		
Muud nõuded	60 710	60 710		
Laenunõuded	60 643	60 643		
Intressinõuded	67	67		
Ettemaksed	9 694			9 694
Muud makstud ettemaksed	9 694			9 694
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 404	66 710		9 694
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	202	202		
Muud nõuded	65 794	65 794		
Laenunõuded	61 799	61 799		
Intressinõuded	3 995	3 995		
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 996	65 996		

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2011				
Soetusmaksumus		2 414	2 414	2 414
Akumuleeritud kulum		-562	-562	-562
Jääkmaksumus		1 852	1 852	1 852
Amortisatsioonikulu		-792	-792	-792
31.12.2012				
Soetusmaksumus		2 414	2 414	2 414
Akumuleeritud kulum		-1 354	-1 354	-1 354
Jääkmaksumus		1 060	1 060	1 060
Ostud ja parendused	59 126		59 126	59 126
Amortisatsioonikulu	-1 920	-804	-2 724	-2 724
Müügid	-3 450		-3 450	-3 450
31.12.2013				
Soetusmaksumus	55 676	2 414	58 090	58 090
Akumuleeritud kulum	-1 920	-2 158	-4 078	-4 078
Jääkmaksumus	53 756	256	54 012	54 012

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen	1 021	1 021					31.12.2014
lühiajaline laen	20 000	20 000			8%	EUR	31.07.2014
Lühiajalised laenud kokku	21 021	21 021					
Pikaajalised laenud							
pikaajaline laen	41 539		41 539		2%	EUR	31.12.2015
pikaajaline laen	5 500		5 500		2%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	47 039		47 039				
Kapitalirendikohustused kokku	30 404	4 207	26 197				
Laenukohustused kokku	98 464	25 228	73 236				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	41 539	41 539			2%	EUR	31.12.2013
Lühiajaline laen	25 564	25 564			8%	EUR	31.07.2013
Lühiajalised laenud kokku	67 103	67 103					
Laenukohustused kokku	67 103	67 103					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 517	3 517		
Maksuvõlad	114	114		
Muud võlad	3 279	3 279		
Intressivõlad	3 279	3 279		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 910	6 910		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	7 506	7 506		
Intressivõlad	7 362	7 362		
Muud viitvõlad	144	144		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 506	7 506		

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid		35 390
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt		9 407
Kokku tingimuslikud kohustused		44 797

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 895	0
Läti	7 731	0
Horvaatia	4 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 126	0
Kokku müügitulu	17 126	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda ja renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	4 895	0
Kauba vahendus	12 231	0
Kokku müügitulu	17 126	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2013. aastal palgalist tööjõudu ei kasutatud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 043	26 896	65 794	30 851

2013	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 317	24 000	17 000	6 521	5 565	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 000	4 000			
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	16 810	77 605	0	22 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2014

OÜ Rimateks (registrikood: 11545926) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TULLIO LIBLIK	Juhatuse liige	23.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 396
Kokku	46 193
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 193
Kokku	46 193

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4895	28.58%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	12231	71.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Printer	11894265	Tallinna 16, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4524755
Faks	+372 4524758
E-posti aadress	saarteinvesteering@tt.ee