

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Rikels OÜ

registrikood: 12068434

tänava/talu nimi, Keemikute 39a-62
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74111

telefon: +372 56686300

e-posti aadress: leili@maket.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Põhitegevuseks **Rikels OÜ** on raamatupidamistegevus. Netokäive 2012.a. oli 46 264 euro. Kõik teenused on müüdud Eestis. Töötasu juhatuse liige ei makstud, töötajat oli üks ja tema töötasu moodustas 5 280 euro.

Järgmisel aastal on plaanis mudatused ei tule. Jäävad ainult raamatupidamise teenused – 50 000 eurot .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 305	13 323	2
Nõuded ja ettemaksed	2 018	15 737	3
Kokku käibevara	45 323	29 060	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 642	8 543	5
Kokku põhivara	6 642	8 543	
Kokku varad	51 965	37 603	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 246	0	6
Võlad ja ettemaksed	1 592	5 833	7
Kokku lühiajalised kohustused	7 838	5 833	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 000	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 000	0	
Kokku kohustused	13 838	5 833	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 270	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 357	29 270	
Kokku omakapital	38 127	31 770	
Kokku kohustused ja omakapital	51 965	37 603	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	04.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	46 264	30 825	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-30 099	0	
Brutokasum (-kahjum)	16 165	30 825	
Üldhalduskulud	-9 888	-1 564	
Muud äritulud	149	0	
Muud ärikulud	-80	0	
Äri kasum (kahjum)	6 346	29 261	
Finantstulud ja -kulud	11	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 357	29 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 357	29 270	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	04.03.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 346	29 261
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 901	960
Kokku korrigeerimised	1 901	960
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 719	-15 737
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 241	5 833
Laekunud intressid	11	9
Kokku rahavood äritegevusest	17 736	20 326
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-9 503
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-9 503
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 246	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 246	0
Kokku rahavood	29 982	10 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 323	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 982	10 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 305	13 323

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.03.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 270	29 270
31.12.2011	2 500	29 270	31 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 357	6 357
31.12.2012	2 500	35 627	38 127

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikels 2012.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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasel väärtusel, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevat tehingutasust). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1 000 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Hooned ja rajatised 8,0

Seadmed 20,0

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 319	617
Arvelduskontod	41 986	12 706
Kokku raha	43 305	13 323

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 018	2 018		
Ostjatelt laekumata arved	2 018	2 018		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 018	2 018		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 780	1 780		
Ostjatelt laekumata arved	1 780	1 780		
Muud nõuded	13 957	13 957		
Laenunõuded	13 957	13 957		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 737	15 737		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	309	244
Üksikisiku tulumaks	103	
Sotsiaalmaks	264	
Töötuskindlustusmaksed	12	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	688	244

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	9 503	9 503
Amortisatsioonikulu	-960	-960
31.12.2011		
Soetusmaksumus	9 503	9 503
Akumuleeritud kulum	-960	-960
Jääkmaksumus	8 543	8 543
Amortisatsioonikulu	-1 901	-1 901
31.12.2012		
Soetusmaksumus	9 503	9 503
Akumuleeritud kulum	-2 861	-2 861
Jääkmaksumus	6 642	6 642

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	6 246	6 246		
Lühiajalised laenud kokku	6 246	6 246		
Pikaajalised laenud				
Ettevõtte	6 000		6 000	
Pikaajalised laenud kokku	6 000		6 000	
Laenukohustused kokku	12 246	6 246	6 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	22	22		
Võlad töövõtjatele	882	882		
Maksuvõlad	688	688		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 592	1 592		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 589	5 589		
Maksuvõlad	244	244		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 833	5 833		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	04.03.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 264	30 825
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 264	30 825
Kokku müügitulu	46 264	30 825
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamise teenused	46 264	30 825
Kokku müügitulu	46 264	30 825

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	04.03.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	5 280	0
Sotsiaalmaksud	1 654	0
Kokku tööjõukulud	6 934	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	5 403

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000
04.03.2011 - 31.12.2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 503

Aruande digitaalallkirjad

Rikels OÜ (registrikood: 12068434) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILI SAKS	Juhatuse liige	06.03.2013
Resolutsioon:	kinnitan 2012 majandusaasta aruanne	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 357
Kokku	35 627
Jaotamine	
Dividendideks	6 357
Jaotamata kasum	
Kokku	6 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	46264	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leili Saks	45702062222		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56686300
E-posti aadress	leili@maket.ee