



## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012  
**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Osaühing Rimonne Baltic

**registrikood:** 10889825

**tänava nimi, maja ja korteri number:** Merivälja tee 5-E-220

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 11911

**telefon:** +372 639 8903, +372 503 6550

**faks:** +372 639 8731

**e-posti aadress:** sven@rimonne.ee, info@rimonne.ee

**veebilehe aadress:** www.rimonne.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                                       | 10 |
| Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud         | 11 |
| Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed                       | 12 |
| Lisa 5 Nõuded ostjate vastu                       | 13 |
| Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad           | 13 |
| Lisa 7 Muud nõuded                                | 14 |
| Lisa 8 Varud                                      | 14 |
| Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud                   | 15 |
| Lisa 10 Materiaalne põhivara                      | 16 |
| Lisa 11 Immateriaalne põhivara                    | 17 |
| Lisa 12 Kapitalirent                              | 17 |
| Lisa 13 Kasutusrent                               | 18 |
| Lisa 14 Laenukohustused                           | 19 |
| Lisa 15 Võlad ja ettemaksed                       | 21 |
| Lisa 16 Võlad töövõtjatele                        | 21 |
| Lisa 17 Osakapital                                | 21 |
| Lisa 18 Müügitulu                                 | 22 |
| Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu | 22 |
| Lisa 20 Turustuskulud                             | 22 |
| Lisa 21 Üldhalduskulud                            | 23 |
| Lisa 22 Muud äritulud                             | 23 |
| Lisa 23 Muud ärikulud                             | 23 |
| Lisa 24 Finantstulud ja -kulud                    | 24 |
| Lisa 25 Tööjõukulud                               | 24 |
| Lisa 26 Seotud osapooled                          | 24 |
| Lisa 27 Tingimuslikud kohustused ja varad         | 26 |
| Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva             | 26 |
| Lisa 29 Rahavoogude muud korrigeerimised          | 26 |

## Tegevusaruanne

OÜ Rimonne Baltic alustas oma tegevust 2002. aastal.

Äriühingu põhitegevusala on mänguasjade hulgimüük. Toodangut realiseeritakse põhiliselt Eestis, Lätis ja Leedus. Partneriteks on kõik suuremad jaemüügiketid ja regionaalsed hulgimüüjad. Uusi arengusuundasi ettevõtte järgnevateks aastateks plaanis pole. Samuti pole plaanis teha suuremaid investeeringuid.

2012 a. oli osaühingu realiseerimise netokäive 3 855 490 eurot, millest 1 944 672 eurot oli käive Eestis. Suures osas müüs OÜ Rimonne Baltic firma Mattel. Inc. toodangut. Kaubavalikusse kuuluvad sellised tuntud kaubamärgid nagu Barbie, Fisher Price, My Scene, Polly pocket, Matchbox, Hot wheels, Scrabble, Cars.

Majanduskeskkond oli 2012 a. rahuldav. Viimaste aastate suur laste sündivuste arv on positiivselt mõjutanud mänguasjade turgu. Seoses üldise positiivse majanduse arenguga on suurenenud ka lastevanemate poolt tehtavad kulutused mänguasjadele. 2012 a. oleme kasvatanud turuosa nii Eestis, Lätis kui ka Leedus.

OÜ Rimonne Baltic põhieesmärk on suurendada oma turuosa Balti riikides ja saada juhtivaks mänguasjade müüjaks regioonis. Lähituleviku investeeringud on suunatud eelkõige Leedu ja Läti Vabariiki, kus näeme suurimat kasvu potentsiaali.

Osaühingus Rimonne Baltic töötas 2012 aastal keskmiselt 9 töötajat ja töötajate palgakulu oli 89 989 eurot. Juhatuse on üheliikmeline. Juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõtte ei ole valitud nõukogu. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Majandusaasta jooksul ning aruande koostamisperioodil on tehtud arveldusi välisvaluutades (USD, LTL). Kuna välisvaluutas toimuvate tehingute maht oli väike, siis valuutakursside muutus olulist mõju ei avaldanud. Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske pole ilmnenu.

### Peamised finantssuhtarvud

|                                                                                              | 2012 | 2011 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Ettevõtlustulu kasv (%)                                                                      | 29%  | 14%  |
| Valem: $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$    |      |      |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja                                                         | 1,64 | 1,37 |
| Valem: $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$                                   |      |      |
| Võlakordaja                                                                                  | 0,62 | 0,72 |
| Valem: $\text{koguvõlgnevus} / \text{varad}$                                                 |      |      |
| Ärikasumimäär (%)                                                                            | 17%  | 16%  |
| Valem: $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$                                            |      |      |
| Kasumi kasv (%)                                                                              | 205% | -49% |
| Valem: $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$ |      |      |
| ROE (%)                                                                                      | 49%  | 30%  |
| Valem: $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$                                   |      |      |

Sven Karjahärm

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012       | 31.12.2011       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 79 004           | 160 010          | 2       |
| Finantsinvesteeringud                        | 1 294 920        | 1 088 906        | 3       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 2 373 491        | 1 630 371        | 4-7     |
| Varud                                        | 397 443          | 385 149          | 8       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>4 144 858</b> | <b>3 264 436</b> |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 125 000          | 0                | 4       |
| Materiaalne põhivara                         | 292 517          | 57 514           | 10      |
| Immateriaalne põhivara                       | 495              | 831              | 11      |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>418 012</b>   | <b>58 345</b>    |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>4 562 870</b> | <b>3 322 781</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 1 316 572        | 1 200 200        | 14      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 210 313        | 1 188 733        | 15      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>2 526 885</b> | <b>2 388 933</b> |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 317 806          | 0                | 14      |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>317 806</b>   | <b>0</b>         |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>2 844 691</b> | <b>2 388 933</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 24 925           | 24 925           | 17      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 493            | 2 493            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 842 518          | 628 308          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 848 243          | 278 122          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 718 179</b> | <b>933 848</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>4 562 870</b> | <b>3 322 781</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012             | 2011           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 3 855 490        | 2 979 965      | 18      |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -2 842 844       | -2 138 276     | 19      |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>1 012 646</b> | <b>841 689</b> |         |
| Turustuskulud                               | -273 769         | -260 445       | 20      |
| Üldhalduskulud                              | -119 812         | -144 001       | 21      |
| Muud äritulud                               | 38 309           | 62 584         | 22      |
| Muud ärikulud                               | -8 773           | -17 998        | 23      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>648 601</b>   | <b>481 829</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 216 631          | -186 718       | 24      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>865 232</b>   | <b>295 111</b> |         |
| Tulumaks                                    | -16 989          | -16 989        |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>848 243</b>   | <b>278 122</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012              | 2011            | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                   |                 |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 648 601           | 481 829         |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                   |                 |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 39 525            | 40 218          | 10,11   |
| Muud korrigeerimised                                     | 943 291           | 14 344          | 29      |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>982 816</b>    | <b>54 562</b>   |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -855 430          | -419 121        | 4       |
| Varude muutus                                            | -12 294           | -63 524         | 8       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 27 970            | 412 399         | 15      |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>791 663</b>    | <b>466 145</b>  |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                   |                 |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -204 159          | -5 648          | 10      |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel          | -1 203 283        | -439 988        | 3       |
| Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist            | 332 273           | 102 816         | 3       |
| Antud laenud                                             | -10 793           | -1 420          | 4,7,26  |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 10 000            | 31 956          | 4,7,26  |
| Laekunud intressid                                       | 8                 | 1               | 24      |
| Laekunud dividendid                                      | 11 250            | 6 140           | 3,24    |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-1 064 704</b> | <b>-306 143</b> |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                   |                 |         |
| Saadud laenud                                            | 2 685 876         | 2 154 278       | 14      |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -2 293 034        | -2 067 033      | 14      |
| Arvelduskrediidi saldo muutus                            | 1 738             | 11 810          | 14      |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -31 736           | -20 499         | 12,14   |
| Makstud intressid                                        | -81 821           | -68 128         | 24      |
| Makstud dividendid                                       | -70 302           | -76 694         |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -18 688           | -20 388         |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>192 033</b>    | <b>-86 654</b>  |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-81 008</b>    | <b>73 348</b>   |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | 160 010           | 86 662          | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-81 008</b>    | <b>73 348</b>   |         |
| Valuutakursside muutuste mõju                            | 2                 | 0               | 24      |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | 79 004            | 160 010         | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |           |
| <b>31.12.2010</b>           | 24 926                      | 2 493                        | 1 480 489                   | 1 507 908 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 278 122                     | 278 122   |
| Makstud dividendid          | 0                           | 0                            | -63 912                     | -63 912   |
| Muud muutused omakapitalis  | -1                          | 0                            | -788 269                    | -788 270  |
| <b>31.12.2011</b>           | 24 925                      | 2 493                        | 906 430                     | 933 848   |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | 848 243                     | 848 243   |
| Makstud dividendid          | 0                           | 0                            | -63 912                     | -63 912   |
| <b>31.12.2012</b>           | 24 925                      | 2 493                        | 1 690 761                   | 1 718 179 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Rimonne Baltic 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 järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

OÜ Rimonne Baltic arvestus- ja esitusvaluutaks on Eur.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanka ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeval ümber hinnatud Eurodesse ametlikult kehtivate valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi kuluna saldeeritult vastavate tuludega.

### Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil OÜ Rimonne Baltic saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaperitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpaperid.

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks aktsiate turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas

eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine on kajastatud nõuete allahindluskulu vähendamisenä.

Intressitul nõuetelt on kajastatud kasumiaruande real „Finantstulud ja –kulud“.

### Varud

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Hindamise aluseks on varude füüsiline inventuur.

### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering on bilansis algselt arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogselt materiaalse põhivaraga.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, on kajastatud kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud 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. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 5              |
| Muu inventar        | 3-5            |
| Ehitised            | 33             |

### Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.  
Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

**Seotud osapooled**

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele. OÜ Rimonne Baltic seotud osapoolteks on:

- a) omanikettevõtetele kuuluvad või nende kontrolli all olevad muud äriühingud
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond;
- c) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

**Tulud**

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, OÜ Rimonne Baltic puudub kontroll kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Sularaha kassas   | 69 780        | 158 504        |
| Arvelduskontod    | 9 224         | 1 506          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>79 004</b> | <b>160 010</b> |

### Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

|                                           | Aksiad ja osad   | Kokku            |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                           |                  |                  |
| <b>31.12.2010</b>                         | 763 970          | 763 970          |
| Soetamine                                 | 559 988          | 559 988          |
| Müük müügihinnas või lunastamine          | -102 816         | -102 816         |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest | -133 515         | -133 515         |
| Muud                                      | 1 279            | 1 279            |
| <b>31.12.2011</b>                         | <b>1 088 906</b> | <b>1 088 906</b> |
| Kajastatud õiglasest väärtuses            | 865 024          | 865 024          |
| Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses | 223 882          | 223 882          |
| Soetamine                                 | 1 203 283        | 1 203 283        |
| Müük müügihinnas või lunastamine          | -332 273         | -332 273         |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest | 275 299          | 275 299          |
| Muud                                      | -940 295         | -940 295         |
| <b>31.12.2012</b>                         | <b>1 294 920</b> | <b>1 294 920</b> |
| Kajastatud õiglasest väärtuses            | 1 180 740        | 1 180 740        |
| Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses | 114 180          | 114 180          |

Lühiajalistest investeeringutest oli saadud dividende summas 11 250 eurot (2011.a. 6 140 eurot).

## Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2012       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 1 435 732        | 1 435 732                         | 0                   | 0           | 5       |
| Ostjatelt laekumata arved          | 1 435 732        | 1 435 732                         | 0                   | 0           |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 17               | 17                                | 0                   | 0           | 6       |
| Muud nõuded                        | 1 037 984        | 912 984                           | 125 000             | 0           | 7       |
| Laenunõuded                        | 85 269           | 85 269                            | 0                   | 0           |         |
| Intressinõuded                     | 39 960           | 39 960                            | 0                   | 0           |         |
| Viitlaekumised                     | 912 755          | 787 755                           | 125 000             | 0           |         |
| Ettemaksed                         | 24 758           | 24 758                            | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 24 758           | 24 758                            | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>2 498 491</b> | <b>2 373 491</b>                  | <b>125 000</b>      | <b>0</b>    |         |

  

|                                    | 31.12.2011       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                    |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 1 465 212        | 1 465 212                         | 0                   | 0           | 5       |
| Ostjatelt laekumata arved          | 1 465 855        | 1 465 855                         | 0                   | 0           |         |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved     | -643             | -643                              | 0                   | 0           |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 4                | 4                                 | 0                   | 0           | 6       |
| Muud nõuded                        | 160 996          | 160 996                           | 0                   | 0           | 7       |
| Laenunõuded                        | 84 476           | 84 476                            | 0                   | 0           |         |
| Intressinõuded                     | 28 063           | 28 063                            | 0                   | 0           |         |
| Viitlaekumised                     | 48 457           | 48 457                            | 0                   | 0           |         |
| Ettemaksed                         | 4 159            | 4 159                             | 0                   | 0           |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 4 159            | 4 159                             | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>1 630 371</b> | <b>1 630 371</b>                  | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

Nõuded seotud osapoolte vastu vt.lisast 26.

## Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                                       | 31.12.2012       | 31.12.2011       |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ostjatelt laekumata arved                             | 1 435 732        | 1 465 855        |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        | 0                | -643             |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>                     | <b>1 435 732</b> | <b>1 465 212</b> |
|                                                       |                  |                  |
|                                                       | 2012             | 2011             |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |                  |                  |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses       | -643             | -24 727          |
| Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded          | -765             | 0                |
| Lootusetuks tunnistatud nõuded                        | 1 408            | 24 084           |
| <b>Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks</b> | <b>0</b>         | <b>-643</b>      |

## Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012 |               | 31.12.2011 |               |
|-----------------------------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg     | Ettemaks   | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks                            | 0          | 598           | 0          | 3 041         |
| Käibemaks                                     | 0          | 39 095        | 0          | 29 542        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0          | 1 554         | 0          | 1 178         |
| Sotsiaalmaks                                  | 0          | 3 480         | 0          | 3 769         |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0          | 151           | 0          | 112           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0          | 382           | 0          | 297           |
| Intress                                       | 17         | 0             | 0          | 88            |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         | 0          | 6 515         | 0          | 7 888         |
| Ettemaksukonto jääk                           | 0          |               | 4          |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>17</b>  | <b>51 775</b> | <b>4</b>   | <b>45 915</b> |

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlade all on kajastatud arvestusliku maksud summas 6 515 eurot (seisuga 31.12.2011.a summas 7 888 eurot).

## Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

|                          | 31.12.2012       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                          |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Laenunõuded              | 85 269           | 85 269                            | 0                   | 0           | 5-6%         | EUR         | 31.12.2013  |
| Intressinõuded           | 39 960           | 39 960                            | 0                   | 0           |              | EUR         | 31.12.2013  |
| Viitlaekumised           | 912 755          | 787 755                           | 125 000             | 0           | 0-2%         | EUR         | 2013        |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>1 037 984</b> | <b>912 984</b>                    | <b>125 000</b>      | <b>0</b>    |              |             |             |

  

|                          | 31.12.2011     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                          |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Laenunõuded              | 84 476         | 84 476                            | 0                   | 0           | 5-6%         | EUR         | 31.12.2012  |
| Intressinõuded           | 28 063         | 28 063                            | 0                   | 0           |              | EUR         | 31.12.2012  |
| Viitlaekumised           | 48 457         | 48 457                            | 0                   | 0           |              |             |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>160 996</b> | <b>160 996</b>                    | <b>0</b>            | <b>0</b>    |              |             |             |

Tehingud seotud osapooltega vt lisast 26.

## Lisa 8 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 397 443        | 385 149        |
| Ostetud kaubad müügiks | 301 578        | 269 245        |
| Kaubad teel            | 95 865         | 115 904        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>397 443</b> | <b>385 149</b> |

2012. aastal varude allahindlust ei toimunud (2011. aastal allahindlust ei toimunud).

## Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |          |          |          |
|------------------------|----------|----------|----------|
|                        |          |          | Kokku    |
|                        | Maa      | Ehitised |          |
| 31.12.2010             |          |          |          |
| Soetusmaksumus         | 265 234  | 412 800  | 678 034  |
| Akumuleeritud kulum    | 0        | -90 280  | -90 280  |
| Jääkmaksumus           | 265 234  | 322 520  | 587 754  |
|                        |          |          |          |
| Amortisatsioonikulu    | 0        | -9 646   | -9 646   |
| Muud muutused          | -265 234 | -312 874 | -578 108 |
|                        |          |          |          |
| 31.12.2011             |          |          |          |
| Soetusmaksumus         | 0        | 0        | 0        |
| Akumuleeritud kulum    | 0        | 0        | 0        |
| Jääkmaksumus           | 0        | 0        | 0        |

|                                                 | 2012 | 2011  |
|-------------------------------------------------|------|-------|
| Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud | 0    | 4 745 |

2003.a. oli soetatud kinnistu Harjumaal, Harku vallas Suurupi külas (Põhja tee 2) summas 127 823 eur. Kinnistu on seotud esimese järjekorra hüpoteegiga summas 172 561 eur, intressimääraga 15% ja kõrvalnõuetega 38 347 eur ning teise kuni kolmanda järjekorra hüpoteegiga summas kokku 530 467 eur Nordea Bank Finland Plc(reg.nr. 1680235-8) kasuks.

2007.a. oli tehtud kinnisvarainvesteering Vääna-Jõesuu, Männimetsa tee 4 korterimandisse summas 111 845 eur. Korteriomand on seotud hüpoteegiga summas 102 259 eur SEB Pank AS kasuks.

2007.a. oli tehtud kinnisvarainvesteering Tallinna, Pikk tn 54,56,58/Sulevimägi 4,6 korterimandisse summas 220 982 eur. Korteriomandid on seotud kolmanda järjekorra ühishüpoteegiga summas 191 735 eur ning neljanda kuni viienda järgu hüpoteegiga summas 208 352 eur SEB Pank AS kasuks.

2010.a. oli soetatud kinnistu Harjumaa, Padise vald, Pedase küla (Vaariku) summas 41 543 eur ning kinnistud Kuressaare linnas (Kastani tn 20a: 127 823 eur ja Luha tn 2f: 31 956 eur).

2011. aastal toimus Rimonne Baltic OÜ jagunemine, mille käigus läks kogu kinnisvara kahte uude ettevõttesse: SVK Investment Agency OÜ ja Mineral Water OÜ.

Jagunemiskava oli sõlmitud tingimusel, et kommertspandid jäävad koormama Rimonne Baltic OÜ vara.

## Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                                       | Ehitised       | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | Ettemaksed   | Lõpetamata projektid ja ettemaksed | Kokku          |
|---------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|----------------|
|                                       |                |                    |                          |              |                                    |                |
| <b>31.12.2010</b>                     |                |                    |                          |              |                                    |                |
| Soetusmaksumus                        | 259 980        | 49 551             | 73 558                   | 1 520        | 1 520                              | 384 609        |
| Akumuleeritud kulum                   | -42 237        | -26 502            | -41 528                  |              |                                    | -110 267       |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | <b>217 743</b> | <b>23 049</b>      | <b>32 030</b>            | <b>1 520</b> | <b>1 520</b>                       | <b>274 342</b> |
|                                       |                |                    |                          |              |                                    |                |
| Ostud ja parendused                   | 0              | 31 274             | 3 074                    | 1 300        | 1 300                              | 35 648         |
| Amortisatsioonikulu                   | -7 580         | -11 422            | -11 234                  | 0            | 0                                  | -30 236        |
| Müügid                                | 0              | 0                  | -12 077                  | 0            | 0                                  | -12 077        |
| Ümberklassifitseerimised              | 0              | 0                  | 1 520                    | -1 520       | -1 520                             | 0              |
| Ümberklassifitseerimine ettemaksetest | 0              | 0                  | 1 520                    | -1 520       | -1 520                             | 0              |
| Muud muutused                         | -210 163       | 0                  | 0                        | 0            | 0                                  | -210 163       |
|                                       |                |                    |                          |              |                                    |                |
| <b>31.12.2011</b>                     |                |                    |                          |              |                                    |                |
| Soetusmaksumus                        | 0              | 80 825             | 64 730                   | 1 300        | 1 300                              | 146 855        |
| Akumuleeritud kulum                   | 0              | -37 924            | -51 417                  | 0            | 0                                  | -89 341        |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | <b>0</b>       | <b>42 901</b>      | <b>13 313</b>            | <b>1 300</b> | <b>1 300</b>                       | <b>57 514</b>  |
|                                       |                |                    |                          |              |                                    |                |
| Ostud ja parendused                   | 133 333        | 95 776             | 46 383                   | 0            | 0                                  | 275 492        |
| Amortisatsioonikulu                   | -3 330         | -22 705            | -13 154                  | 0            | 0                                  | -39 189        |
| Ümberklassifitseerimised              | 0              | 0                  | 0                        | -1 300       | -1 300                             | -1 300         |
| Ümberklassifitseerimine ettemaksetest | 0              | 0                  | 0                        | -1 300       | -1 300                             | -1 300         |
|                                       |                |                    |                          |              |                                    |                |
| <b>31.12.2012</b>                     |                |                    |                          |              |                                    |                |
| Soetusmaksumus                        | 133 333        | 176 601            | 111 113                  | 0            | 0                                  | 421 047        |
| Akumuleeritud kulum                   | -3 330         | -60 629            | -64 571                  | 0            | 0                                  | -128 530       |
| <b>Jääkmaksumus</b>                   | <b>130 003</b> | <b>115 972</b>     | <b>46 542</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>                           | <b>292 517</b> |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

|                          | 2012     | 2011          |
|--------------------------|----------|---------------|
| Muu materiaalne põhivara | 0        | 13 421        |
| <b>Kokku</b>             | <b>0</b> | <b>13 421</b> |

2005.a. oli soetatud korteriomand Tallinnas, Merivälja tee 5-E-220 summas 259 980 eur. Kinnistu on seotud teise järjekorra hüpoteegiga summas 322 754 eur Nordea Bank Finland Plc(reg.nr. 1680235-8) kasuks.

2011. aastal toimus Rimonne Baltic OÜ jagunemine, mille käigus läks nimetatud kinnistu uude ettevõttesse SVK Investment Agency OÜ.

2012. aastal soetati büroopind Paldiski mnt 14-30, Tallinn summas 133 333 eur, mida renoveeriti ning sisustati summas 11 538 eur.

## Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                | Kokku  |
|---------------------|----------------|--------|
|                     | Arvutitarkvara |        |
| <b>31.12.2010</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 1 655          | 1 655  |
| Akumuleeritud kulum | -488           | -488   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 167          | 1 167  |
|                     |                |        |
| Amortisatsioonikulu | -336           | -336   |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2011</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 1 655          | 1 655  |
| Akumuleeritud kulum | -824           | -824   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 831            | 831    |
|                     |                |        |
| Amortisatsioonikulu | -336           | -336   |
|                     |                |        |
| <b>31.12.2012</b>   |                |        |
| Soetusmaksumus      | 1 655          | 1 655  |
| Akumuleeritud kulum | -1 160         | -1 160 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 495            | 495    |

## Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                          | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |                | Intressimäär             | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|------------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|----------------|--------------------------|-------------|-------------|
|                                          |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5<br>aasta |                          |             |             |
| SEB Liising AS                           | 11 711     | 11 711                            | 0                      | 0              | 1,85% + 3<br>kuu euribor | EUR         | 15.06.2013  |
| SEB Liising AS                           | 38 021     | 8 972                             | 29 049                 | 0              | 1,8% + 3<br>kuu euribor  | EUR         | 15.08.2015  |
| <b>Kapitalirendikohustused<br/>kokku</b> | 49 732     | 20 683                            | 29 049                 | 0              |                          |             |             |
|                                          |            |                                   |                        |                |                          |             |             |
|                                          | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |                | Intressimäär             | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                          |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5<br>aasta |                          |             |             |
| SEB Liising AS                           | 10 134     | 10 134                            | 0                      | 0              | 2,6% + 6<br>kuu euribor  | EUR         | 17.05.2012  |
| <b>Kapitalirendikohustused<br/>kokku</b> | 10 134     | 10 134                            | 0                      | 0              |                          |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 2012          | 2011          |
| Masinad ja seadmed                       | 64 526        | 26 000        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>64 526</b> | <b>26 000</b> |

## Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                         | 2012       | 2011       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                        | 2 929      | 12 541     |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                         | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| 12 kuu jooksul                                                          | 0          | 2 929      |

## Lisa 14 Laenukohustused

(eurodes)

|                                       | 31.12.2012       | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                        |                | Intressimäär             | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr   |
|---------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------|----------------|--------------------------|-------------|-------------|-----------|
|                                       |                  | 12 kuu<br>jooksul                | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5<br>aasta |                          |             |             |           |
| Lühiajalised laenud                   |                  |                                  |                        |                |                          |             |             |           |
| SEB arvelduslaen                      | 112 453          | 112 453                          |                        |                | 2,613+1%                 | EUR         | 01.06.2013  |           |
| Nordea arvelduslaen                   | 212 762          | 212 762                          |                        |                | 2,809%                   | EUR         | 27.07.2013  |           |
| SEB Pank AS                           | 100 000          | 100 000                          |                        |                | 2,613%                   | EUR         | 02.05.2013  |           |
| Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal | 220 000          | 220 000                          |                        |                | 2,2%+6<br>kuu<br>euribor | EUR         | 15.05.2013  |           |
| SEB väärtpaberi treasury              | 100 000          | 100 000                          |                        |                |                          |             |             |           |
| SEB krediitkaart                      | 6 944            | 6 944                            |                        |                |                          |             |             |           |
| Nordea krediitkaart                   | 417              | 417                              |                        |                |                          |             |             |           |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>      | <b>752 576</b>   | <b>752 576</b>                   |                        |                |                          |             |             |           |
| Pikaajalised laenud                   |                  |                                  |                        |                |                          |             |             |           |
| Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal | 69 753           | 30 996                           | 38 757                 | 0              | 2,3%+6<br>kuu<br>euribor | EUR         | 02.03.2015  |           |
| SEB laen                              | 8 946            | 8 946                            | 0                      | 0              | 3,113%                   | EUR         | 04.02.2013  |           |
| LHV Pank                              | 250 000          | 0                                | 250 000                | 0              | 5,5%+6<br>kuu<br>euribor | EUR         | 01.03.2014  |           |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>      | <b>328 699</b>   | <b>39 942</b>                    | <b>288 757</b>         | <b>0</b>       |                          |             |             |           |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b>  | <b>49 732</b>    | <b>20 683</b>                    | <b>29 049</b>          | <b>0</b>       |                          |             |             | <b>12</b> |
| Muud laenukohustused                  |                  |                                  |                        |                |                          |             |             |           |
| <b>Muud laenukohustused kokku</b>     | <b>503 371</b>   | <b>503 371</b>                   | <b>0</b>               | <b>0</b>       |                          |             |             |           |
| <b>Laenukohustused kokku</b>          | <b>1 634 378</b> | <b>1 316 572</b>                 | <b>317 806</b>         | <b>0</b>       |                          |             |             |           |

|                                       | 31.12.2011 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                        |                | Intressimäär   | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg | Lisa nr |
|---------------------------------------|------------|----------------------------------|------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|---------|
|                                       |            | 12 kuu<br>jooksul                | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5<br>aasta |                |             |             |         |
| Lühiajalised laenud                   |            |                                  |                        |                |                |             |             |         |
| SEB arvelduslaen                      | 96 169     | 96 169                           |                        |                | 3% +<br>1,617% | EUR         | 01.09.2012  |         |
| Nordea arvelduslaen                   | 227 308    | 227 308                          |                        |                | 4,029%         | EUR         | 27.07.2012  |         |
| SEB Pank AS                           | 80 000     | 80 000                           |                        |                | 3% +<br>1,753% | EUR         | 01.05.2012  |         |
| Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal | 220 000    | 220 000                          |                        |                | 3,997%         | EUR         | 04.06.2012  |         |
| SEB väärtpaberi treasury              | 64 000     | 64 000                           |                        |                |                |             |             |         |
| SEB krediitkaart                      | 3 344      | 3 344                            |                        |                |                |             |             |         |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>      | 690 821    | 690 821                          |                        |                |                |             |             |         |
| Pikaajalised laenud                   |            |                                  |                        |                |                |             |             |         |
| Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal | 34 618     | 34 618                           | 0                      | 0              | 3,11%          | EUR         | 22.10.2012  |         |
| SEB laen                              | 59 231     | 59 231                           | 0                      | 0              | 3% +<br>0,682% | EUR         | 04.02.2012  |         |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>      | 93 849     | 93 849                           | 0                      | 0              |                |             |             |         |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b>  | 10 134     | 10 134                           | 0                      | 0              |                |             |             | 12      |
| Muud laenukohustused                  |            |                                  |                        |                |                |             |             |         |
| <b>Muud laenukohustused kokku</b>     | 405 396    | 405 396                          | 0                      | 0              |                |             |             |         |
| <b>Laenukohustused kokku</b>          | 1 200 200  | 1 200 200                        | 0                      | 0              |                |             |             |         |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus |               |               |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                       | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
| Muud varad                                            | 63 912        | 63 912        |
| <b>Kokku</b>                                          | <b>63 912</b> | <b>63 912</b> |

Tagatiseks panditud muude varade all on kajastatud aktsiad.

## Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012       | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |                  | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 1 131 133        | 1 131 133                        | 0                   | 0           |         |
| Võlad töövõtjatele               | 14 621           | 14 621                           | 0                   | 0           | 16      |
| Maksuvõlad                       | 51 775           | 51 775                           | 0                   | 0           | 6       |
| Muud võlad                       | 12 784           | 12 784                           | 0                   | 0           |         |
| Dividendivõlad                   | 12 784           | 12 784                           | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 210 313</b> | <b>1 210 313</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

  

|                                  | 31.12.2011       | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |                  | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 1 110 854        | 1 110 854                        | 0                   | 0           |         |
| Võlad töövõtjatele               | 12 790           | 12 790                           | 0                   | 0           | 16      |
| Maksuvõlad                       | 45 915           | 45 915                           | 0                   | 0           | 6       |
| Muud võlad                       | 19 174           | 19 174                           | 0                   | 0           |         |
| Dividendivõlad                   | 19 174           | 19 174                           | 0                   | 0           |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 188 733</b> | <b>1 188 733</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>    |         |

## Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Töötasude kohustus              | 7 925         | 6 903         |
| Puhkusetasude kohustus          | 6 696         | 5 887         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>14 621</b> | <b>12 790</b> |

## Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 24 925     | 24 925     |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

OÜ Rimonne Baltic põhikirja kohaselt on äriühingu miinimumkapital 24 925 eur ning maksimumkapital 99 700 eur.

## Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2012             | 2011             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Eesti                                       | 1 944 672        | 1 572 767        |
| Läti                                        | 1 102 179        | 635 595          |
| Leedu                                       | 808 639          | 771 533          |
| Holland                                     | 0                | 70               |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>3 855 490</b> | <b>2 979 965</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>3 855 490</b> | <b>2 979 965</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
| Mänduasjade hulgimüük                       | 3 849 260        | 2 967 311        |
| Äri-ja juhtimisalane nõustamine             | 1 278            | 7 669            |
| Ruumide rent                                | 4 952            | 4 985            |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>3 855 490</b> | <b>2 979 965</b> |

## Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

|                                                        | 2012              | 2011              |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                         | -2 842 844        | -2 138 276        |
| <b>Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu</b> | <b>-2 842 844</b> | <b>-2 138 276</b> |

## Lisa 20 Turustuskulud

(eurodes)

|                                           | 2012            | 2011            | Lisa nr |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Energia                                   | -21 117         | -16 656         |         |
| Kütus                                     | -21 117         | -16 656         |         |
| Transpordikulud                           | -99 023         | -72 670         |         |
| Lähetuskulud                              | -46 226         | -49 470         |         |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | -765            | 0               | 5       |
| Tööjõukulud                               | -121 679        | -112 942        | 25      |
| Kujundamise-ja reklaami kulud             | 107 879         | 81 981          |         |
| Pangateenused                             | -14 441         | -10 862         |         |
| Side-ja andmeside kulud                   | -8 417          | -11 075         |         |
| Ostetud teenused                          | -57 499         | -54 152         |         |
| Muud kulud                                | -12 481         | -14 599         |         |
| <b>Kokku turustuskulud</b>                | <b>-273 769</b> | <b>-260 445</b> |         |

## Lisa 21 Üldhalduskulud

(eurodes)

|                                    | 2012            | 2011            | Lisa nr |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Üür ja rent                        | -17 312         | -9 018          |         |
| Energia                            | -952            | -334            |         |
| Elektrienergia                     | -952            | -334            |         |
| Mitmesugused bürookulud            | -12 884         | -11 122         |         |
| Amortisatsioonikulu                | -39 525         | -40 218         | 9,10,11 |
| Seadmete ja hoonete jooksev remont | 0               | -2 373          |         |
| Büroo-ja seadmete tarbed           | -6 864          | -3 192          |         |
| Ostetud teenused                   | -18 740         | -66 143         |         |
| Side- ja andmeside kulud           | -218            | -128            |         |
| Muud kulud                         | -23 317         | -11 473         |         |
| <b>Kokku üldhalduskulud</b>        | <b>-119 812</b> | <b>-144 001</b> |         |

## Lisa 22 Muud äritulud

(eurodes)

|                                    | 2012          | 2011          | Lisa nr |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 0             | 1 344         | 10      |
| Kasum valuutakursi muutustest      | 9 549         | 9 527         |         |
| Trahvid, viivised ja hüvitised     | 0             | 3 238         |         |
| Ostuboonusud                       | 28 760        | 48 475        |         |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>38 309</b> | <b>62 584</b> |         |

## Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                | 2012          | 2011           |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | -8 068        | -17 835        |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | -705          | -123           |
| Muud                           | 0             | -40            |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>-8 773</b> | <b>-17 998</b> |

## Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                                         | 2012           | 2011            |
|---------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt | 275 299        | -127 375        |
| Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt                    | 275 299        | -127 375        |
| Intressitulud                                           | 11 905         | 9 273           |
| Intressitulu hoiustelt                                  | 8              | 1               |
| Intressitulu laenudelt                                  | 5 105          | 9 272           |
| Muud intressitulud                                      | 6 792          | 0               |
| Intressikulud                                           | -81 821        | -68 128         |
| Intressikulu laenudelt                                  | -81 097        | -67 556         |
| Intressikulu kapitalirendilt                            | -724           | -572            |
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest                  | -2             | -488            |
| Muud finantstulud ja -kulud                             | 11 250         | 0               |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>                     | <b>216 631</b> | <b>-186 718</b> |

## Lisa 25 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2012            | 2011            |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Palgakulu                                             | -89 989         | -83 914         |
| Sotsiaalmaksud                                        | -30 880         | -29 410         |
| Puhkusereservi korrigeerimine                         | -810            | 382             |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>-121 679</b> | <b>-112 942</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>9</b>        | <b>9</b>        |

## Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                               |            |
|---------------------------------------------------------------|------------|
| Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus                     | Itrekon OÜ |
| Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud | Eesti      |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2012 |            | 31.12.2011 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja                                                                                                                                            | 3 703      | 12 784     | 2 986      | 19 174     |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                                                | 2 850      | 0          | 0          | 0          |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                        | 1 243 385  | 0          | 559 700    | 0          |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0          | 8 300      | 0          | 34 953     |

| 2012                                                                                                                                                    | Ostud   | Müügid    | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|--------------|----------------------------|
| Emaettevõtja                                                                                                                                            | 0       | 0         | 693          | 0                          |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                                                | 21 267  | 4 175     | 100          | 0                          |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                        | 470 891 | 3 009 856 | 10 000       | 10 000                     |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 52 616  | 0         | 0            | 0                          |
|                                                                                                                                                         |         |           |              |                            |
| 2011                                                                                                                                                    | Ostud   | Müügid    | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed |
| Emaettevõtja                                                                                                                                            | 0       | 0         | 70           | 135 351                    |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                        | 65 217  | 2 069 806 | 0            | 0                          |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 40 900  | 0         | 0            | 0                          |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2012   | 2011   |
| Arvestatud tasu                                                               | 11 580 | 12 774 |

Aruandeaastal anti seotud osapooltele laenu summas 10 793 eur (2011 a. 70 eur). Antud laenudest tagastati aruandeaastal 10 000 eurot (2011.a. 135 351 eurot, sellest tasaarvelduse teel 103 395 eurot).

Laenud on antud intressimääraga 5%. Aruandeaastal arvestati laenuintressitulu 1 152 eur (2011.a. 5 362 eur). Laenude alusvaluutaks on EUR.

Aruandeaastal maksti välja dividende 70 302 eur (2011.a. 76 694 eur).

## Lisa 27 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2012       | 31.12.2011     |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>             |                  |                |
| Võimalikud dividendid                       | 1 335 701        | 716 080        |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 355 060          | 190 350        |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>       | <b>1 690 761</b> | <b>906 430</b> |

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

2012. aasta jooksul ei toimunud Rimonne Baltic OÜ's maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

## Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

2013. aasta märtsis soetas Rimonne Baltic OÜ 4/20 suuruse mõttelise osa Tallinnas, Lühike jalg 8/ Pikk jalg 7, hinnaga 165 000 eurot.

## Lisa 29 Rahavoogude muud korrigeerimised

|                                                        | 31.12.2012     | 31.12.2011    |
|--------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Aktsiate müük seotud osapooltele (osaliselt laekumata) | 633 450        | 0             |
| Kasum/kahjum FOP tehingust                             | 306 155        | 1 279         |
| Muud korrigeerimised                                   | 3 686          | 13 065        |
| <b>KOKKU</b>                                           | <b>943 291</b> | <b>14 344</b> |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2013

**Osaühing Rimonne Baltic (registrikood: 10889825) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| SVEN KARJAHÄRM     | Juhatuse liige     | 22.05.2013           |

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Rimonne Baltic üldkoosolekule

Oleme auditeerinud Osaühing Rimonne Baltic raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 26.

## Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

## Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

## Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Rimonne Baltic finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Infora OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013 Viljandi

24.05.2013

## Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Rimonne Baltic (registrikood: 10889825) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KRISTA LEHTSALU    | Vandeaudiitor      | 24.05.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 842 518          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 848 243          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 690 761</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Dividendideks                                                          | 80 901           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 609 860        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 690 761</b> |

Rimonne Baltic OÜ juhatus teeb ettepaneku jagada 2012.a. majandusaasta kasum 848 243 eur järgnevalt:

-dividendi väljamaksmiseks 80 901 eur(sellest ettevõtte tulumaks 16 989).

-eelmise perioodide jaotamata kasumi kontole 767 342 eur.

Jaotamata kasumi jääk peale 2012.a. kasumi jaotamist on 1 609 860 eur.

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 842 518          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 848 243          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 690 761</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Dividendideks                                                          | 80 901           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 609 860        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 690 761</b> |

Rimonne Baltic OÜ osanikud otsustasid jagada 2012.a. majandusaasta kasumi 848 243 eur järgnevalt:

-dividendi väljamaksmiseks 80 901 eur(sellest ettevõtte tulumaks 16 989).

-eelmise perioodide jaotamata kasumi kontole 767 342 eur.

Jaotamata kasumi jääk peale 2012.a. kasumi jaotamist on 1 609 860 eur.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mängude ja mänguasjade hulgimüük                     | 46493      | 3849260         | 99.84%      | Jah            |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 4952            | 0.13%       | Ei             |
| Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine           | 70221      | 1278            | 0.03%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi   | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Osaühing Itrekon | 10747964                                  | Rahu 19-3         | 24925 EUR                    |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu            |
|-------------------|-----------------|
| Telefon           | +372 6398903    |
| Faks              | +372 6398731    |
| Mobiiltelefon     | +372 5036550    |
| E-posti aadress   | info@rimonne.ee |
| E-posti aadress   | sven@rimonne.ee |
| Veebilehe aadress | www.rimonne.ee  |