

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Rikal

registrikood: 10175338

tänavatalu nimi, Magdaleena 3-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11312

telefon: +372 6502522

faks: +372 6502522

e-posti aadress: marge105@hotmail.com

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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

Rikal OÜ põhitegevusalaks on kaubandus- ja vahendustegevus.

2012.a. käive oli 34 795 eurot, mis oli 4,5% vähem kui eelmise aastal (2011.a. - 36 417 eurot.)

Kasum oli 20 705 eurot (2011.a. - 17 270 eurot).

Olulisemad sündmused

Rikal OÜ alustas laohoone ehitust Mõigu Tehnokülas aadressil Läike tee 3C Peetri alevikus. Laohoone valmib 2013. aasta mai lõpuks. Ehitust rahastab LHV pank. Peale laohoone valmimist antakse see bokside kaupa rendile. Enamus eellepinguid rentnikega on sõlmitud.

Personalipoliitika

2012.a. ei olnud firmas palgalist tööjõudu.

Juhatusetele tasusid ei makstud.

Helle Kallas

Juhatusete liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 981	11 032	2
Nõuded ja ettemaksed	8 202	40 616	3, 4
Kokku käibevara	41 183	51 648	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	295 231	102 905	5
Kokku põhivara	295 231	102 905	
Kokku varad	336 414	154 553	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	41 809	39 136	7
Kokku lühiajalised kohustused	57 809	39 136	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	67 700	0	6
Võlad ja ettemaksed	166 177	91 394	7
Kokku pikaajalised kohustused	233 877	91 394	
Kokku kohustused	291 686	130 530	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 211	3 941	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 705	17 270	
Kokku omakapital	44 728	24 023	
Kokku kohustused ja omakapital	336 414	154 553	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	34 795	36 417	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-7 156	-19 007	
Brutokasum (-kahjum)	27 639	17 410	
Üldhalduskulud	-2 359	-152	
Äri kasum (kahjum)	25 280	17 258	
Finantstulud ja -kulud	-4 575	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 705	17 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 705	17 270	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 280	17 258
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	134	134
Kokku korrigeerimised	134	134
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	32 414	-32 163
Varude muutus	0	19 007
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 476	333
Kokku rahavood äritegevusest	99 304	4 569
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-192 460	0
Laekunud intressid	235	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-192 225	12
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	119 680	5 186
Makstud intressid	-778	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-4 032	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	114 870	5 186
Kokku rahavood	21 949	9 767
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 032	1 265
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 949	9 767
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 981	11 032

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	3 941	6 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 270	17 270
31.12.2011	2 556	256	21 211	24 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 705	20 705
31.12.2012	2 556	256	41 916	44 728

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikal 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulikkus tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeast.

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitis	20

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse ning eraisikust omanik ning neile lähedased pereliikmed, samuti nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	41	0
Arvelduskontod	32 940	11 032
Kokku raha	32 981	11 032

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	1 200	1 200		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 002	7 002		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 202	8 202		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 616	4 616		
Muud nõuded	36 000	36 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 616	40 616		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 002	333
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 002	333

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	102 259	2 684			104 943
Akumuleeritud kulum		-1 904			-1 904
Jääkmaksumus	102 259	780			103 039
Amortisatsioonikulu		-134			-134
31.12.2011					
Soetusmaksumus	102 259	2 684			104 943
Akumuleeritud kulum		-2 038			-2 038
Jääkmaksumus	102 259	646			102 905
Ostud ja parendused			192 460	192 460	192 460
Amortisatsioonikulu		-134			-134
31.12.2012					
Soetusmaksumus	102 259	2 684	192 460	192 460	297 403
Akumuleeritud kulum		-2 172			-2 172
Jääkmaksumus	102 259	512	192 460	192 460	295 231

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank	83 700	16 000	67 700		5%+6 kuu euribor	EUR	25.september 2017
Pikaajalised laenud kokku	83 700	16 000	67 700				
Laenukohustused kokku	83 700	16 000	67 700				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	
Ehitised	192 460	
Kokku	192 460	

LHV laenu tagatideks on seatud hüpoteek kinnistusregistri registriosale number 13464602, mille koosseisu kuulub maatükk asukohaga Läike tee 3c, Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	41 809	41 809		
Muud võlad	166 177		166 177	
Dividendivõlad	6 391		6 391	
Muud viitvõlad	159 786		159 786	
Kokku võlad ja ettemaksed	207 986	41 809	166 177	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	333	333		
Muud võlad	130 197	38 803	91 394	
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Muud viitvõlad	123 806	32 412	91 394	
Kokku võlad ja ettemaksed	130 530	39 136	91 394	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 795	36 417
Soome	2 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 795	36 417
Kokku müügitulu	34 795	36 417
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite müük	6 833	28 250
Konsultatsioon	10 202	6 500
Sõiduauto rent	0	1 667
Ehitustööd	10 760	0
Ruumide rent	7 000	0
Kokku müügitulu	34 795	36 417

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		36 000	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	147 004		111 024

2012	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 000	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		35 980

2011	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	37 000	4 835	19 700	14 514

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

Osaühing Rikal (registrikood: 10175338) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE KALLAS	Juhatuse liige	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 705
Kokku	41 916
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 916
Kokku	41 916

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 705
Kokku	41 916
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 916
Kokku	41 916

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	10202	29.32%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	10760	30.92%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7000	20.12%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	6833	19.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Kallas	38103290264		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6502522
Faks	+372 6502522
E-posti aadress	marge105@hotmail.com