

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Ricot Grupp

registrikood: 11115077

tänava/talu nimi, Koralli tee 15

maja ja korteri number:

küla: Randvere küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74001

telefon: +372 5141173

e-posti aadress: margit@toode.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10

Tegevusaruanne

2012 aastal OÜ-l Ricot Grupp majandustegevust ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 518	1 519	2
Nõuded ja ettemaksed	12	12	
Kokku käibevara	1 530	1 531	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	343	4
Kokku põhivara	0	343	
Kokku varad	1 530	1 874	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	340	
Kokku lühiajalised kohustused	0	340	
Kokku kohustused	0	340	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 278	-1 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4	255	
Kokku omakapital	1 530	1 534	
Kokku kohustused ja omakapital	1 530	1 874	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	352	6 251	
Mitmesugused tegevuskulud	-12	-11	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-343	-5 904	
Ärikasum (kahjum)	-3	336	
Finantstulud ja -kulud	-1	-81	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4	255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4	255	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3	336	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	343	5 904	
Kokku korrigeerimised	343	5 904	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-728	
Makstud intressid	-1	-81	
Kokku rahavood äritegevusest	339	5 431	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	352	4 024	
Saadud laenude tagasimaksed	-352	-4 024	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-340	-3 956	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-340	-3 956	
Kokku rahavood	-1	1 475	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 519	44	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1	1 475	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 518	1 519	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-1 533	1 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)			255	255
31.12.2011	2 556	256	-1 278	1 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4	-4
31.12.2012	2 556	256	-1 282	1 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud olulised arvestuspõhimõtted

OÜ Ricot Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeemi 1.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Materiaalne põhivara

OÜ-s Ricot Grupp loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalet varu kasuliku elueaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Hilisemate parendustega seotud kulutused on materiaalse põhivara soetusmaksumusele lisatud ainult juhul, kui need tõstavad vara tootlustaset kõrgemale algselt tootlustasemest. Kulutused, mis taastavad objekti esialgselt tootlustaset on kajastatud perioodikuludes.

Bilansis kajastatakse materiaalet põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tingitud allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse iga põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulike elueale.

Amortisatsioonimäärade vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- * Ehitised 5-8%
- * Transpordivahendid 20-40%
- * Muu põhivara 10-40%

Maad ei amortiseerita.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendid on kajastatud kasutusrendina.

Ettevõtja kui rentnik

Osaühing kajastab kapitalirendi selle jõustumisel oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil sarnaselt ettevõtja muude põhivaradega lähtudes põhivara kasulikust tööeast.

.....

Juhatus liige 7

Finantskohustused

Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulude kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavood on leitud kaudmeetodil. Ärikasumit on korrigeeritud mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutustega ning investeerimis - ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis -ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruande-perioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raha ja raha ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud kassas olev sularaha, arvelduskontode jääke, lühiajalisi deposiite (kuni 3 kuud).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 518	1 518
Arvelduskontod	0	1
Kokku raha	1 518	1 519

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	12

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	29 497	29 497	29 497
Akumuleeritud kulum	-23 250	-23 250	-23 250
Jääkmaksumus	6 247	6 247	6 247
Amortisatsioonikulu	-5 904	-5 904	-5 904
31.12.2011			
Soetusmaksumus	29 497	29 497	29 497
Akumuleeritud kulum	-29 154	-29 154	-29 154
Jääkmaksumus	343	343	343
Amortisatsioonikulu	-343	-343	-343
31.12.2012			
Soetusmaksumus	29 497	29 497	29 497
Akumuleeritud kulum	-29 497	-29 497	-29 497
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
	12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid		0	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	340	340		
Kapitalirendikohustused kokku	340	340		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	343
Kokku	0	343

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

OÜ Ricot Grupp (registrikood: 11115077) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT NURMLA	Juhatuse liige	13.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4
Kokku	-1 282
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-1 282

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Nurmla	36902220230	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5141173
E-posti aadress	margit@toode.ee