

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing RIKAS-VO

registrikood: 11292230

tänavatalu nimi, Vabaduse 25

maja ja korteri number:

linn: Narva-Jõesuu linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 29023

telefon: +372 5577351, +372 3577307

e-posti aadress: lemmikvk@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ RIKAS-VO põhitegevuseks 2012.a. on toitlustamine. Tegevuskoht on kohvik «LEMMIK». Kohvikus on ka alkohoolide jäemüük. Puhkepäevadel õhtuti on elav muusika.

2012.aastal moodustas OÜ RIKAS-VO müügitulu 69 tuhat euro.

OÜ RIKAS-VO keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 inimest. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 20,3 tuhat euro. Ettevõtte tegevjuhatuse töötasud ei maksta. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitisi ei maksta.

2013. aastal planeeritakse tegevuse jätkamist ja käive suurendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ RIKAS-VO 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
1. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
1. OÜ RIKAS-VO on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	10 749	1 253
Nõuded ja ettemaksed	940	0
Varud	7 577	12 790
Kokku käibevara	19 266	14 043
Kokku varad	19 266	14 043
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 333	1 176
Võlad ja ettemaksed	7 494	4 902
Kokku lühiajalised kohustused	8 827	6 078
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	3 448	2 960
Kokku pikaajalised kohustused	3 448	2 960
Kokku kohustused	12 275	9 038
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 193	3 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 986	-1 340
Kokku omakapital	6 991	5 005
Kokku kohustused ja omakapital	19 266	14 043

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	68 713	58 309
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 860	-41 365
Tööjõukulud	-20 323	-17 672
Ärikasum (kahjum)	2 530	-728
Finantstulud ja -kulud	-544	-612
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 986	-1 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 986	-1 340

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 530	-728
Varude muutus	4 273	1 614
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 809	-525
Makstud intressid	-544	-612
Kokku rahavood äritegevusest	11 068	-251
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 572	-1 212
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 572	-1 212
Kokku rahavood	9 496	-1 463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 253	2 716
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 496	-1 463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 749	1 253

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	3 533	6 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 340	-1 340
31.12.2011	2 556	256	2 193	5 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 986	1 986
31.12.2012	2 556	256	4 179	6 991

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RIKAS-VO 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvetuse ja aruandluse põhimõtetele. OÜ RIKAS-VO kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakuursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodituluna ja –kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Olulisuse printsiipist lähtudes kajastatakse väheväärtusliku inventarina need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Selle vara amortiseerimise tähtaeg on 1 aasta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Müügitulu moodustavad ettevõtte põhitegevusest saadud tekkepõhised tulud. Põhitegevuseks loetakse toitlustamine.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	9 793	1 010
Arvelduskontod	956	243
Kokku raha	10 749	1 253

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		191	353
Üksikisiku tulumaks		48	13
Sotsiaalmaks		593	358
Kohustuslik kogumispension		14	6
Töötuskindlustusmaksed		47	25
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	893	755

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	5 772	9 852
Müügiks ostetud kaubad	1 805	2 938
Kokku varud	7 577	12 790

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	1 333	1 333		
Lühiajalised laenud kokku	1 333	1 333		
Pikaajalised võlakirjad				
Swedbank	3 448		3 448	
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 448		3 448	
Laenukohustused kokku	4 781	1 333	3 448	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	1 176	1 176		
Lühiajalised laenud kokku	1 176	1 176		
Pikaajalised võlakirjad				
Swedbank	2 960		2 960	
Pikaajalised võlakirjad kokku	2 960		2 960	
Laenukohustused kokku	4 136	1 176	2 960	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele	4 273	1 750
Kokku võlad tarnijatele	4 273	1 750

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 514	0
Puhkusetasude kohustus	816	0
palk	0	1 035
Kokku võlad töövõtjatele	2 330	1 035

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 713	58 309
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 713	58 309
Kokku müügitulu	68 713	58 309
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	68 713	58 309
Kokku müügitulu	68 713	58 309

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	6 552	5 240
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 266	36 125
Energia	2 042	0
Elektrienergia	2 042	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	45 860	41 365

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	13 873	12 464
Sotsiaalmaksud	6 450	5 172
Pensionikulu	0	36
Kokku tööjõukulud	20 323	17 672
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2013

Osaühing RIKAS-VO (registrikood: 11292230) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA KOZLOVSKAYA	Juhatuse liige	19.06.2013
OLGA KOZLOVSKAYA	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 986
Kokku	4 179

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	68713	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
VALENTINA KOZLOVSKAYA	47703052257		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3577307
Mobiiltelefon	+372 5577351
E-posti aadress	lemmikvk@mail.ru