

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: RX-Grupp OÜ

registrikood: 11127442

tänavatalu nimi, Jugapuu tee 17
maja ja korteri number:

küla: Randvere küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74016

telefon: +372 5142672

e-posti aadress: info@rxg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

RX-Grupp OÜ peamiseks tegevusalaks on ehitusteenuste ja ehituse projektijuhtimisteenuse osutamine.

2012. aastal oli RX-Grupp OÜ käive 1 500 688 eurot. Põhikäibe moodustas elamute- ja mitteeluhoonete ehitus kodumaisel turul.

Arvestades, et 2012. aasta käibe- ja kasumi eesmärgid ettevõtte ületas oluliselt, siis võib aasta kordaläinuks lugeda.

2013. aasta eesmärgiks on tagada planeeritud majandustulemused, valmistada ette tulevaste aastate kvaliteetne lepingute portfelli.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 871	25 583	2
Nõuded ja ettemaksed	131 026	33 073	3
Varud	850	851	
Kokku käibevara	170 747	59 507	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	6 136	3
Kinnisvarainvesteeringud	49 000	0	5
Materiaalne põhivara	14 132	6 467	6
Kokku põhivara	63 132	12 603	
Kokku varad	233 879	72 110	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 032	8
Võlad ja ettemaksed	32 672	46 021	9
Kokku lühiajalised kohustused	32 672	47 053	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 861	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 861	
Kokku kohustused	32 672	50 914	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 384	46 283	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 011	-27 899	
Kokku omakapital	201 207	21 196	
Kokku kohustused ja omakapital	233 879	72 110	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 500 688	468 407	12
Muud äritulud	228	249	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 209 298	-409 963	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 782	-24 292	
Tööjõukulud	-22 461	-14 797	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 147	-1 724	6
Muud ärikulud	-6 193	-958	
Ärikasum (kahjum)	195 035	16 922	
Finantstulud ja -kulud	166	-40 744	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	195 201	-23 822	
Tulumaks	-3 190	-4 077	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 011	-27 899	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	195 035	16 922	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 147	1 724	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-228	0	
Kokku korrigeerimised	1 919	1 724	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 436	-28 842	
Varude muutus	1	7 739	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 881	16 626	
Kokku rahavood äritegevusest	184 510	14 169	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 417	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 833	0	6
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-49 000	0	5
Antud laenud	-103 000	-6 000	
Antud laenude tagasimaksed	8 000	6 000	
Laekunud intressid	87	20	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-153 497	20	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 000	9 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000	-9 500	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 893	-1 181	7
Makstud intressid	-174	-429	
Makstud dividendid	-10 000	-6 391	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-1 699	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 725	-9 700	
Kokku rahavood	13 288	4 489	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 583	21 094	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 288	4 489	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 871	25 583	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	61 622	64 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 899	-27 899
Makstud dividendid			-15 339	-15 339
31.12.2011	2 556	256	18 384	21 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)			192 011	192 011
Makstud dividendid			-12 000	-12 000
31.12.2012	2 556	256	198 395	201 207

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RX-Grupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

RX-Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuded ostjate vastu hinnatakse iga kliendi laekumata arvete põhjal eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldis kajastatakse summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt vajalik eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Tingimusliku kohustusena kajastatakse kohustusi, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või selle suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud (Emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- Osaühingu juhatus;
- Ettevõtte tegevjuhtkond;
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	25 908	24 081
Arvelduskontod	12 963	1 502
Kokku raha	38 871	25 583

Lisa 3 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	17 555	17 555			
Ostjatelt laekumata arved	17 555	17 555			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 230	17 230			4
Muud nõuded	95 253	95 253			
Laenuõuded	95 000	95 000			
Intressinõuded	253	253			
Ettemaksed	988	988			
Tulevaste perioodide kulud	933	933			
Muud makstud ettemaksed	55	55			
Kokku nõuded ja ettemaksed	131 026	131 026			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	38 747	32 611	6 136		
Ostjatelt laekumata arved	38 747	32 611	6 136		
Ettemaksed	462	462			
Tulevaste perioodide kulud	462	462			
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 209	33 073	6 136		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 246		4 654
Üksikisiku tulumaks		241	182
Sotsiaalmaks		891	698
Kohustuslik kogumispension		27	11
Töötuskindlustusmaksed		70	59
Intress			6
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 984		186
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 230	1 229	5 796

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
Ostud ja parendused	49 000	49 000
31.12.2012		
Soetusmaksumus	49 000	49 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	49 000	49 000

	2012	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	142	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
	Transpordi- vahendid		Ettemaksed		
31.12.2010					
Soetusmaksumus	8 622	8 622	8 124	8 124	16 746
Akumuleeritud kulum	-431	-431			-431
Jääkmaksumus	8 191	8 191	8 124	8 124	16 315
Amortisatsioonikulu	-1 724	-1 724			-1 724
Muud muutused			-8 124	-8 124	-8 124
31.12.2011					
Soetusmaksumus	8 622	8 622	0	0	8 622
Akumuleeritud kulum	-2 155	-2 155	0	0	-2 155
Jääkmaksumus	6 467	6 467	0	0	6 467
Ostud ja parendused	15 417	15 417			15 417
Amortisatsioonikulu	-2 147	-2 147			-2 147
Müügid	-5 605	-5 605			-5 605
31.12.2012					
Soetusmaksumus	15 417	15 417			15 417
Akumuleeritud kulum	-1 285	-1 285			-1 285
Jääkmaksumus	14 132	14 132			14 132

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	5 833	0
Transpordivahendid	5 833	0
Kokku	5 833	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Danske Bank AS Eesti Filiaal	4 893	1 032	3 861		6,93%	EUR	15.10.2014	8
Kapitalirendikohustused kokku	4 893	1 032	3 861					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed		6 467
Kokku		6 467

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	4 893	1 032	3 861		7
Laenukohustused kokku	4 893	1 032	3 861		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 487	7 487			
Võlad töövõtjatele	2 008	2 008			
Maksuvõlad	1 229	1 229			4
Muud võlad	17 339	17 339			
Dividendivõlad	17 339	17 339			
Tulumaksukohustus välja kuulutatud dividendidelt	4 609	4 609			
Kokku võlad ja ettemaksed	32 672	32 672			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19 045	19 045			
Võlad töövõtjatele	1 064	1 064			
Maksuvõlad	5 796	5 796			4
Muud võlad	16 039	16 039			
Dividendivõlad	15 339	15 339			
Muud viitvõlad	700	700			
Tulumaksukohustus välja kuulutatud dividendidelt	4 077	4 077			
Kokku võlad ja ettemaksed	46 021	46 021			

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	198 322	18 384
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	52 719	4 886
Kokku tingimuslikud kohustused	251 041	23 270

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Eurole üleminekuga seoses on osaühingu põhikirja muudatus sisse viimata ning endiselt on põhikirja järgi osaühingu miinimum kapital 40 000 ja maksimum kapital 160 000 krooni.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 500 688	468 407
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 500 688	468 407
Kokku müügitulu	1 500 688	468 407
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	1 499 412	468 043
Muu müük	1 276	364
Kokku müügitulu	1 500 688	468 407

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	16 721	11 015
Sotsiaalmaksud	5 740	3 782
Kokku tööjõukulud	22 461	14 797
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	340	20
Intressitulu laenudelt	340	20
Intressikulud	-174	-429
Intressikulu laenudelt	-10	-60
Intressikulu kapitalirendilt	-164	-369
Muud finantstulud ja -kulud	0	-40 335
Kokku finantstulud ja -kulud	166	-40 744

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	258	486

Ettevõtte ei ole aruandeaastal sõlminud tehinguid seotud osapooltega ning ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

RX-Grupp OÜ (registrikood: 11127442) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RIKOLAS	Juhatuse liige	01.07.2013
PRIIT LOOS	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 011
Kokku	198 395
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1499412	99.91%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Rikolas	37701220265	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5142672
E-posti aadress	info@rxg.ee