

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ RIS GRUPP

registrikood: 11186746

tänava/talu nimi, Paljassaare tee 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10313

telefon: +372 5052612

e-posti aadress: ahterstaak@gmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ris Grupp OÜ põhitegevusalaks on veetranspordivahendite rentimine. Aruandeaastal suurendati omanike laenude arvelt reservkapitali summas 16600 eurot.

2013. a. jätkatakse tegevust põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	156	298	
Nõuded ja ettemaksed	32 827	10 626	
Kokku käibevara	32 983	10 924	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	31 782	
Materiaalne põhivara	61 290	77 903	4
Kokku põhivara	61 290	109 685	
Kokku varad	94 273	120 609	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	86 304	10 457	5
Kokku lühiajalised kohustused	86 304	10 457	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	102 116	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	102 116	
Kokku kohustused	86 304	112 573	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 336	15 339	
Ülekurss	44 738	44 738	
Muud reservid	81 244	64 644	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-116 682	-94 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 667	-22 384	
Kokku omakapital	7 969	8 036	
Kokku kohustused ja omakapital	94 273	120 609	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	0	602
Muud äritulud	3 792	2 658
Mitmesugused tegevuskulud	-2 054	-2 620
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 613	-20 787
Ärikasum (kahjum)	-14 875	-20 147
Finantstulud ja -kulud	-1 792	-2 237
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 667	-22 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 667	-22 384

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 875	-20 147
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 613	20 787
Muud korrigeerimised	-1 792	-2 238
Kokku korrigeerimised	14 821	18 549
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	106	74
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	52	-1 523
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 373
Muud laekumised investeerimistegevusest	11 267	11 719
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 267	6 346
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	788	6 408
Saadud laenude tagasimaksed	-10 457	-10 026
Makstud intressid	-1 792	-2 238
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 461	-5 856
Kokku rahavood	-142	-1 033
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	298	1 331
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-142	-1 033
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	156	298

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 339	44 738	56 444	-94 301	22 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-22 384	-22 384
Muutused reservides			8 200		8 200
31.12.2011	15 339	44 738	64 644	-116 685	8 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-16 667	-16 667
Muutused reservides			16 600		16 600
Muud muutused omakapitalis	-3			3	0
31.12.2012	15 336	44 738	81 244	-133 349	7 969

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ris Grupp 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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. OÜ Ris Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil ei ole ostjate võlgnevusi hinnatud ebatõenäolisteks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab ettevõttes 10 000 krooni ning mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Seotud osapooled

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

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;

Tulud

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		32
Ettemaksukonto jääk	63	137
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63	169

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	31 728	31 728		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	42 239	10 457	31 782	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	145 077	145 077	27 775	172 852
Akumuleeritud kulum	-58 342	-58 342	-21 193	-79 535
Jääkmaksumus	86 735	86 735	6 582	93 317
Ostud ja parendused			5 373	5 373
Amortisatsioonikulu	-14 694	-14 694	-6 093	-20 787
31.12.2011				
Soetusmaksumus	145 077	145 077	33 148	178 225
Akumuleeritud kulum	-73 036	-73 036	-27 286	-100 322
Jääkmaksumus	72 041	72 041	5 862	77 903
Amortisatsioonikulu	-14 632	-14 632	-1 981	-16 613
31.12.2012				
Soetusmaksumus	145 077	145 077	33 148	178 225
Akumuleeritud kulum	-87 668	-87 668	-29 267	-116 935
Jääkmaksumus	57 409	57 409	3 881	61 290

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikutelt	38 937	38 937		
Pangast	47 367	47 367		
Lühiajalised laenud kokku	86 304	86 304		
Laenukohustused kokku	86 304	86 304		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikutelt	54 749		54 749	
Pangast	57 824	10 457	47 367	
Pikaajalised laenud kokku	112 573	10 457	102 116	
Laenukohustused kokku	112 573	10 457	102 116	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	57 409	72 040
Muu materiaalne põhivara	3 881	5 863
Kokku	61 290	77 903

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 764	38 937	42 239	54 749

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.07.2013

OÜ RIS GRUPP (registrikood: 11186746) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MÄNNIK	Juhatuse liige	08.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-116 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 667
Kokku	-133 349

Kahjum kaetakse osanike poolt antud laenude arvelt

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ARDNASKELA OSAÜHING	11187958	Metsa 2A	2556 EUR
Toomas Kasemaa	36802230027	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	1917 EUR
Tiit Sarapuu	36306190013		1917 EUR
Renno Tammeleht	37205240022		2556 EUR
Priit Kuusk	37207150033		1917 EUR
Märten Vaikmaa	37104130296		2556 EUR
Jaanus Tamkivi	35911170016		1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052612
E-posti aadress	ahterstaak@gmail.com