

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: RIMA GRUPP Osäühing

registrikood: 10446599

tänav: Faehlmanni 29

alevik: Rakke alevik

vald: Rakke vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46301

telefon: +372 5169842

faks: +372 6553870

e-posti aadress: rimagrupp@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Rima Grupp OÜ asutati 1998.aastal. Ettevõtte põhitegevusaladeks on mootorsõidukite varuosade ja lisaseadmete hulgitüük, raamatupidamisteenused.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (tuh €)	0,9	10,8
Müügitulu kasv	-13%	9%
Puhaskasum (tuh €)	0,2	0,5
Kasumi kasv	-67%	-38%
Puhasrentaablus	2%	5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	66,54	6,94
ROA	2%	5%
ROE	2%	6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 065	2 112	2
Nõuded ja ettemaksed	3 551	2 202	3
Varud	2 637	1 571	7
Kokku käibevara	7 253	5 885	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	2 054	3
Materiaalne põhivara	2 315	2 197	8
Kokku põhivara	2 315	4 251	
Kokku varad	9 568	10 136	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	109	848	9
Kokku lühiajalised kohustused	109	848	
Kokku kohustused	109	848	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 558	2 558	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 474	5 961	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171	513	
Kokku omakapital	9 459	9 288	
Kokku kohustused ja omakapital	9 568	10 136	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	9 329	10 749	10
Muud äritulud	981	1 414	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 603	-9 387	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 184	-2 082	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-352	-289	8
Muud ärikulud	0	-279	
Ärikasum (kahjum)	171	126	
Finantstulud ja -kulud	0	387	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	171	513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171	513	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	171	126	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	352	289	8
Kokku korrigeerimised	352	289	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-413	114	
Varude muutus	-1 066	894	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-739	300	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 695	1 723	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-470	-1 030	
Antud laenud	0	-3 500	
Antud laenude tagasimaksed	1 118	1 082	
Laekunud intressid	0	387	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	648	-3 061	
Kokku rahavood	-1 047	-1 338	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 112	3 450	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 047	-1 338	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 065	2 112	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	5 963	8 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)			513	513
Emiteeritud osakapital	2		-2	0
31.12.2011	2 558	256	6 474	9 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)			171	171
31.12.2012	2 558	256	6 645	9 459

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes EV heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Rima Grupp OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmises ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	356	1 211
Arvelduskontod	709	901
Kokku raha	1 065	2 112

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	1 292	1 292			
Ostjatelt laekumata arved	1 292	1 292			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	200			5
Muud nõuded	2 053	2 053			6
Laenunõuded	1 938	1 938			6
Intressinõuded	115	115			6
Ettemaksed	6	6			
Tulevaste perioodide kulud	6	6			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 551	3 551			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	761	761			
Ostjatelt laekumata arved	1 022	1 022			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-261	-261			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	138	138			5
Muud nõuded	3 350	1 296	2 054		6
Laenunõuded	3 057	1 118	1 939		6
Intressinõuded	293	178	115		6
Ettemaksed	7	7			
Tulevaste perioodide kulud	7	7			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 256	2 202	2 054		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 292	1 022
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-261
Kokku nõuded ostjate vastu	1 292	761
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-261	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-261
Lootusetuks tunnistatud nõuded	261	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-261

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		19		141
Ettemaksukonto jääk	200		138	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	200	19	138	141

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 938	1 938		
Intressinõuded	115	115		
Kokku muud nõuded	2 053	2 053		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 057	1 118	1 939	
Intressinõuded	293	178	115	
Kokku muud nõuded	3 350	1 296	2 054	

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 637	1 571
Kokku varud	2 637	1 571

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	576	1 222	1 798	1 798
Akumuleeritud kulum	-220	-122	-342	-342
Jääkmaksumus	356	1 100	1 456	1 456
Ostud ja parendused	1 030		1 030	1 030
Amortisatsioonikulu	-167	-122	-289	-289
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 606	1 222	2 828	2 828
Akumuleeritud kulum	-387	-244	-631	-631
Jääkmaksumus	1 219	978	2 197	2 197
Ostud ja parendused	470		470	470
Muud ostud ja parendused	470		470	470
Amortisatsioonikulu	-230	-122	-352	-352
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 076	1 222	3 298	3 298
Akumuleeritud kulum	-617	-366	-983	-983
Jääkmaksumus	1 459	856	2 315	2 315

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	90	90			
Maksuvõlad	19	19			5
Kokku võlad ja ettemaksed	109	109			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	498	498			
Maksuvõlad	141	141			5
Muud võlad	209	209			
Muud viitvõlad	209	209			
Kokku võlad ja ettemaksed	848	848			

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 329	10 749
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 329	10 749
Kokku müügitulu	9 329	10 749
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus	2 611	3 089
Mootorsõidukite osade müük	2 484	7 258
Kaubavedu maanteel	0	402
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	4 234	0
Kokku müügitulu	9 329	10 749

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Rendi- ja üüritulu	494	272
Muud	487	1 142
Kokku muud äritulud	981	1 414

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	351	608
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	6 039	6 583
Energia	2 095	1 989
Kütus	2 095	1 989
Alltöövõtutööd	118	207
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 603	9 387

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	820	1 849
Koolituskulud	310	0
Muud	54	233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 184	2 082

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	387
Intressitulu hoiustelt	0	2
Intressitulu laenudelt	0	385
Kokku finantstulud ja -kulud	0	387

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Rima Grupp OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

RIMA GRUPP Osaühing (registrikood: 10446599) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA SATSI	Juhatuse liige	15.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171
Kokku	6 645
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 645
Kokku	6 645

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171
Kokku	6 645
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 645
Kokku	6 645

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	2611	27.99%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	4234	45.39%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	2484	26.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Satsi	46405215217		1279 EUR
Mait Mumme	37210115210		1279 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6553870
Mobiiltelefon	+372 5169842
E-posti aadress	rimagrupp@hotmail.ee