

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: RKR Seadmed OÜ

registrikood: 11733527

tänava/talu nimi, Peterburi mnt. 83
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 6835235

faks: +372 6835236

e-posti aadress: info@rkrseadmed.ee

veebilehe aadress: www.rkrseadmed.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Üldhalduskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

RKR Seadmed OÜ alustas aktiivse tegevusega 2010 aasta alguses. Nii nagu ka firma algusaastatel.

Tänaseks töötab ettevõttes 7 inimest, 2014 aastal plaanime leida uue töötajana müügiesindaja k

Lisaks plaanime kasvatada käivet, parandada turupositsiooni ja suurendada klientuuri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65 540	85 953	2
Nõuded ja ettemaksed	124 745	63 448	3
Varud	244 023	225 786	4
Kokku käibevara	434 308	375 187	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	64 571	63 606	6
Kokku põhivara	64 571	63 606	
Kokku varad	498 879	438 793	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 636	11 026	
Võlad ja ettemaksed	92 684	111 046	8
Kokku lühiajalised kohustused	110 320	122 072	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 587	18 858	
Kokku pikaajalised kohustused	15 587	18 858	
Kokku kohustused	125 907	140 930	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261 714	115 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 290	179 362	
Kokku omakapital	372 972	297 863	
Kokku kohustused ja omakapital	498 879	438 793	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 533 547	1 274 577	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 177 604	-886 999	
Brutokasum (-kahjum)	355 943	387 578	
Turustuskulud	0	-1 917	
Üldhalduskulud	-236 702	-197 228	10
Muud äritulud	450	0	
Muud ärikulud	-1 480	-4 161	
Äriksaum (kahjum)	118 211	184 272	
Intressikulud	-1 114	-381	
Muud finantstulud ja -kulud	13	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	117 110	183 891	
Tulumaks	-8 820	-4 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 290	179 306	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	118 211	184 272	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 088	10 000	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 846	0	
Kokku korrigeerimised	20 934	10 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-56 297	6 212	
Varude muutus	-23 237	-84 315	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 542	-108 050	
Makstud intressid	-1 114	-381	
Muud rahavood äritegevusest	0	2 078	
Kokku rahavood äritegevusest	39 955	9 816	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 491	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 800	0	
Laekunud intressid	13	56	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 813	-4 435	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 361	-11 920	
Makstud dividendid	-33 000	-17 250	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 820	-4 585	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 181	-33 755	
Kokku rahavood	-20 413	-28 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85 953	114 327	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 413	-28 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 540	85 953	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 700	268	132 782	135 750
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 700	268	132 782	135 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)			179 362	179 362
Makstud dividendid			-17 250	-17 250
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2012	2 700	268	294 895	297 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)			108 290	108 290
Makstud dividendid			-33 180	-33 180
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2013	2 700	268	370 004	372 972

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RKR Seadmed OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 5%

Muud masinad ja seadmed 20%

Muu inventar ja IT seadmed 25%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	65 540	85 953

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 936	119 936
Ostjatelt laekumata arved	119 936	119 936
Ettemaksed	4 809	4 809
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 745	124 745
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 915	52 915
Ostjatelt laekumata arved	52 915	52 915
Ettemaksed	10 533	10 533
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 448	63 448

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	244 023	225 786
Kokku varud	244 023	225 786

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	48	
Käibemaks	14 729	4 552
Üksikisiku tulumaks	1 854	1 544
Sotsiaalmaks	3 364	4 353
Kohustuslik kogumispension	151	122
Töötuskindlustusmaksed	306	367
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 452	10 938

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	24 257	10 698	34 955	34 955
Akumuleeritud kulum	-3 427	-2 140	-5 567	-5 567
Jääkmaksumus	20 830	8 558	29 388	29 388
Ostud ja parendused	46 293		46 293	46 293
Amortisatsioonikulu	-7 187	-2 813	-10 000	-10 000
Muud muutused	-2 075		-2 075	-2 075
31.12.2012				
Soetusmaksumus	68 475	10 698	79 173	79 173
Akumuleeritud kulum	-10 614	-4 953	-15 567	-15 567
Jääkmaksumus	57 861	5 745	63 606	63 606
Ostud ja parendused	23 700		23 700	23 700
Amortisatsioonikulu	-16 622	-1 466	-18 088	-18 088
Müügid	-4 647		-4 647	-4 647
31.12.2013				
Soetusmaksumus	85 374	10 698	96 072	96 072
Akumuleeritud kulum	-25 082	-6 419	-31 501	-31 501
Jääkmaksumus	60 292	4 279	64 571	64 571

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	33 223	17 636	15 587	
Kapitalirendikohustused kokku	33 223	17 636	15 587	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	29 882	11 026	18 856	
Kapitalirendikohustused kokku	29 882	11 026	18 856	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed		23 245
Kokku		23 245

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	67 218	67 218		
Võlad töövõtjatele	4 834	4 834		
Maksuvõlad	20 452	20 452		
Muud võlad	180	180		
Dividendivõlad	180	180		
Kokku võlad ja ettemaksed	92 684	92 684		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	95 408	95 408		
Võlad töövõtjatele	4 378	4 378		
Maksuvõlad	10 938	10 938		
Saadud ettemaksed	322	322		
Muud saadud ettemaksed	322	322		
Kokku võlad ja ettemaksed	111 046	111 046		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 514 710	1 249 837
Läti	0	8 670
Rootsi	0	8 815
Leedu	0	474
Soome	13 068	5 235
Rumeenia	963	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 528 741	1 273 031
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	4 806	1 546
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 806	1 546
Kokku müügitulu	1 533 547	1 274 577
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	920 128	828 475
Elektriseadmete remont	490 735	318 644
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	122 684	127 458
Kokku müügitulu	1 533 547	1 274 577

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	21 689	16 715
Energia	16 994	19 193
Elektrienergia	0	930
Soojusenergia	0	1 239
Kütus	16 994	17 024
Transpordikulud	38 319	19 650
Mitmesugused bürookulud	17 709	19 049
Lähetuskulud	832	576
Koolituskulud	7 568	2 187
Tööjõukulud	97 199	76 085
Amortisatsioonikulu	18 088	10 000
Muud	18 304	33 773
Kokku üldhalduskulud	236 702	197 228

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	75 090	57 870
Sotsiaalmaksud	22 109	19 614
Kokku tööjõukulud	97 199	77 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	19 291	22 807

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.07.2014

RKR Seadmed OÜ (registrikood: 11733527) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL VIIRA	Juhatuse liige	09.07.2014
RAUL ROSIN	Juhatuse liige	09.07.2014
RAINER RAUDSEPP	Juhatuse liige	10.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	261 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 290
Kokku	370 004
Jaotamine	
Dividendideks	31 602
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	338 402
Kokku	370 004

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriseadmete remont	33141	383693	25.02%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	969355	63.21%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	180499	11.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaarel Viira	38307250218	Patermaa, Alansi küla, Kõue vald, Harju maakond, Eesti	900 EUR
Rainer Raudsepp	38109170263	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	900 EUR
Raul Rosin	37703260313		900 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6835235
Faks	+372 6835236
E-posti aadress	info@rkrseadmed.ee
Veebilehe aadress	www.rkrseadmed.ee