

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2013

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

Ärinimi: RIAB Teedehitus OÜ

Registrikood: 10632043

Tänava nimi, maja number: Tănassilma tee 47

Küla: Tănassilma küla

Vald: Saku vald

Maakond: Harju maakond

Postisihtnumber: 76406

Telefon: +372 6081118

Faks: +372 6081119

E-posti aadress: info@riabteed.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ RIAB Teedeehitus on erakapitalil põhinev osaühing, mis alustas tegevust 2000. aastal. Juhatus on kaheliikmeline.

Ettevõtte peamine tegevusala on teedeehitus, kõrvaltegevusena talvised teehooldustööd.

Ettevõtte 2013. aasta müügitulu oli 1 548 018 eurot (2012: 2 063 475), aruandeperioodi kasum 51 354 eurot (2012: 28 873).

Tööga hõivatud isikute keskmine arv oli 5, töötasudeks arvestati 59 498 eurot (ilma sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakseta).

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivaradesse 22 421 eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta:

	2013	2012
käibe kasv	-24,9%	16,5%
kasumi kasv	77,9%	-87,8%
puhasrentaablus	3,3%	1,4%
lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,9	2,7
ROA	10,5%	5,9%
ROE	14,6%	9,5%

Suhtarvude arvutamise metoodika:

käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2013 - \text{müügitulu } 2012) / \text{müügitulu } 2012 * 100$

kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2013 - \text{puhaskasum } 2012) / \text{puhaskasum } 2012 * 100$

puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	93 466	150 248	2
Nõuded ja ettemaksed	192 161	204 885	3
Varud	0	1 201	
Kokku käibevara	285 627	356 334	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	108 394	31 681	3
Materiaalne põhivara	93 120	100 227	5
Kokku põhivara	201 514	131 908	
Kokku varad	487 141	488 242	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 341	15 341	7
Võlad ja ettemaksed	83 339	116 453	8
Kokku lühiajalised kohustused	98 680	131 794	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 159	52 500	7
Kokku pikaajalised kohustused	37 159	52 500	
Kokku kohustused	135 839	184 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	297 136	272 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 354	28 873	
Kokku omakapital	351 302	303 948	
Kokku kohustused ja omakapital	487 141	488 242	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 548 018	2 063 475	11
Muud äritulud	11 247	535	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 334 668	-1 869 255	
Mitmesugused tegevuskulud	-67 718	-82 890	
Tööjõukulud	-79 727	-61 511	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 733	-14 978	
Muud ärikulud	-1 348	-4 021	
Kokku ärikasum (-kahjum)	52 071	31 355	
Intressikulud	-2 031	-3 146	
Muud finantstulud ja -kulud	1 314	664	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 354	28 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 354	28 873	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	52 071	31 355	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 733	14 978	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 205	0	
Kokku korrigeerimised	12 528	14 978	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 054	142 598	
Varude muutus	1 201	-735	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33 114	-133 643	
Makstud intressid	0	-482	
Kokku rahavood äritegevusest	-25 368	54 071	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 421	-8 558	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 000	0	
Antud laenud	-112 463	-205 000	
Antud laenude tagasimaksed	106 528	155 000	
Laekunud intressid	1 314	153	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 042	-58 405	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 341	-15 341	
Makstud intressid	-2 031	-2 664	
Makstud dividendid	-4 000	-2 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 372	-20 005	
Kokku rahavood	-56 782	-24 339	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	150 248	174 587	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56 782	-24 339	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 466	150 248	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	274 263	277 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	28 873	28 873
Makstud dividendid	0	0	-2 000	-2 000
31.12.2012	2 556	256	301 136	303 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	51 354	51 354
Makstud dividendid	0	0	-4 000	-4 000
31.12.2013	2 556	256	348 490	351 302

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RIAB Teedeehitus 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 bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud kuludesse. Pikajaliste nõuete all kajastatakse pikaajalisi laenu nõudeid ja garantiiaegse tagatise nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100 eurot. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 euro, kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtutakse valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha arvelduskontodel	92 755	141 963
Raha kassas	711	8 285
Kokku raha	93 466	150 248

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	187 826	119 126	68 700	
Ostjatelt laekumata arved	187 826	119 126	68 700	
Muud nõuded	111 209	72 048	39 161	
Laenunõuded	81 500	60 000	21 500	
Intressinõuded	941	941	0	
Viitlaekumised	28 768	11 107	17 661	
Ettemaksed	1 520	987	533	
Tulevaste perioodide kulud	631	631	0	
Muud makstud ettemaksed	889	356	533	
Kokku nõuded ja ettemaksed	300 555	192 161	108 394	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	133 961	133 961	0	
Ostjatelt laekumata arved	133 961	133 961	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 232	7 232	0	4
Muud nõuded	93 640	62 848	30 792	
Laenunõuded	75 565	50 000	25 565	
Intressinõuded	818	818	0	
Viitlaekumised	17 257	12 030	5 227	
Ettemaksed	1 733	844	889	
Tulevaste perioodide kulud	488	488	0	
Muud makstud ettemaksed	1 245	356	889	
Kokku nõuded ja ettemaksed	236 566	204 885	31 681	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	266
Käibemaks	0	8 139	7 232	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 353	0	1 124
Sotsiaalmaks	0	2 501	0	2 099
Kohustuslik kogumispension	0	118	0	127
Töötuskindlustusmaksed	0	227	0	240
Intress	0	0	0	1
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	12 338	7 232	3 857

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	117 809	117 809	0	117 809
Akumuleeritud kulum	-11 162	-11 162	0	-11 162
Jääkmaksumus	106 647	106 647	0	106 647
Ostud ja parendused	7 000	7 000	1 558	8 558
Amortisatsioonikulu	-14 835	-14 835	-143	-14 978
31.12.2012				
Soetusmaksumus	124 809	124 809	1 558	126 367
Akumuleeritud kulum	-25 997	-25 997	-143	-26 140
Jääkmaksumus	98 812	98 812	1 415	100 227
Ostud ja parendused	21 630	21 630	791	22 421
Amortisatsioonikulu	-23 252	-23 252	-481	-23 733
Müügid	-5 795	-5 795	0	-5 795
31.12.2013				
Soetusmaksumus	135 574	135 574	2 349	137 923
Akumuleeritud kulum	-44 179	-44 179	-624	-44 803
Jääkmaksumus	91 395	91 395	1 725	93 120

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	17 000	0
Muud masinad ja seadmed	17 000	0
Kokku	17 000	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	52 500	15 341	37 159		2,6% + 6 kuu Euribor	EUR	20.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	52 500	15 341	37 159				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	67 841	15 341	52 500		2,6% + 6 kuu Euribor	EUR	20.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	67 841	15 341	52 500				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	73 333	83 333
Kokku	73 333	83 333

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	52 500	15 341	37 159	
Laenukohustused kokku	52 500	15 341	37 159	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	67 841	15 341	52 500	
Laenukohustused kokku	67 841	15 341	52 500	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	66 637	66 637			
Võlad töövõtjatele	4 364	4 364			
Maksuvõlad	12 338	12 338			4
Kokku võlad ja ettemaksed	83 339	83 339			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	110 066	110 066			
Võlad töövõtjatele	2 530	2 530			
Maksuvõlad	3 857	3 857			4
Kokku võlad ja ettemaksed	116 453	116 453			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 928	1 758
Puhkusetasude kohustus	1 436	772
Kokku võlad töövõtjatele	4 364	2 530

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 548 018	2 063 475
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 548 018	2 063 475
Kokku müügitulu	1 548 018	2 063 475
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teedeehitus	1 316 650	1 832 880
Talvised tänavahooldustööd	77 521	85 221
Muu müügitulu	106 847	145 041
Masinate ja seadmete rent	0	333
Sõidukite müük	47 000	0
Kokku müügitulu	1 548 018	2 063 475

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	59 498	45 775
Sotsiaalmaksud	20 229	15 736
Kokku tööjõukulud	79 727	61 511
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 200	29 427	75 673	50 135

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	336 344	59 950	110 663	104 728	30 000	30 000
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	457 675	116 731	205 000	155 000	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.08.2014

RIAB Teedeehitus osuühing (registrikood: 10632043) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAHUR VEINBERG	Juhatuse liige	12.08.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	297 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 354
Kokku	348 490

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	1316650	85.05%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	77521	5.01%	Ei
Muude mootorsõidukite müük	45191	47000	3.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Kumpan	37309180274	Uue-Pärtli, Vanamõisa küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Vahur Veinberg	37308210226	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6081118
Faks	+372 6081119
Mobiiltelefon	+372 5010044
E-posti aadress	info@riabteed.ee