

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ratio Konsultatsioonid OÜ

registrikood: 10840310

tänavatalu nimi, Väike-Ameerika 3-17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10129

telefon: +372 5100616

e-posti aadress: krister@cityinvest.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 Seotud osapooled	8

Tegevusaruanne

Ratio Konsultatsioonid OÜ loodi 2002. aasta alguses, kuid majandustegevus sai alguse 2003. aasta augustis. Ratio Konsultatsioonid OÜ põhitegevusalaks on majandus- ning finantsalaste konsultatsioonide andmine. Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest, kellele 2012. aastal tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	67	1 250
Nõuded ja ettemaksed	78 284	67 684
Varud	0	6 048
Kokku käibevara	78 351	74 982
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	685	685
Kokku põhivara	685	685
Kokku varad	79 036	75 667
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 432	4 293
Kokku lühiajalised kohustused	2 432	4 293
Kokku kohustused	2 432	4 293
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 562	63 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 230	5 161
Kokku omakapital	76 604	71 374
Kokku kohustused ja omakapital	79 036	75 667

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	7 767	3 670
Muud äritulud	32	5 698
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-6 048	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-247	-8 443
Mitmesugused tegevuskulud	-94	-60
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-90
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 410	775
Intressikulud	-140	0
Muud finantstulud ja -kulud	3 960	4 386
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 230	5 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 230	5 161

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 410	775
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	90
Muud korrigeerimised	-380	179
Kokku korrigeerimised	-380	269
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 600	-38 801
Varude muutus	6 048	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 861	1 552
Laekunud intressid	4 200	3 495
Kokku rahavood äritegevusest	-1 183	-32 710
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-9 586
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-9 586
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	4 250
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	4 250
Kokku rahavood	-1 183	-38 046
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 250	39 296
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 183	-38 046
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67	1 250

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	63 401	66 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 161	5 161
31.12.2011	2 556	256	68 562	71 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 230	5 230
31.12.2012	2 556	256	73 792	76 604

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ratio Konsultatsioonid 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha kirjel on ettevõtte rahalised vahendid pangakontol ja sularaha kassas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtete osad kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi, lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Bilansis on kajastatud varad maksumusega üle 500 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

Tulud on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

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:

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 233	2 250	40 966	4 250

2011	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 670

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Ratio Konsultatsioonid OÜ (registrikood: 10840310) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTER ARUSOO	Juhatuse liige	30.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 230
Kokku	73 792

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	7767	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Krister Arusoo	37601280369	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100616
E-posti aadress	krister@cityinvest.ee