

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Rikal

registrikood: 10175338

tänavatalu nimi, Läike tee 3c
maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 56647734

e-posti aadress: tarvo@bikepoint.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

Rikal OÜ põhitegevusalaks on äripinna rent.

Põhinäitajad:

2016.a. käive 261 582 eur, kasv võrreldes eelmise aastaga 50% (2015: 173 337 eur)

2016.a. kasum 176 181 eur, kasv võrreldes eelmise aastaga 48% (2015: 119 279 eur)

Personalipoliitika

2016.a. ei olnud firmas palgalist töajõudu.

Juhatusete tasusid ei makstud.

2017.a. plaanides on jätkata samade tegevustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 746	22 775	
Nõuded ja ettemaksed	50 372	10 695	2
Varud	61 000	50 833	
Kokku käibevarad	158 118	84 303	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	586 292	575 066	4
Kokku põhivarad	586 292	575 066	
Kokku varad	744 410	659 369	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	48 000	56 632	5
Võlad ja ettemaksed	73 087	22 644	6
Kokku lühiajalised kohustised	121 087	79 276	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	88 057	163 008	5
Võlad ja ettemaksed	70 400	98 400	6
Kokku pikaajalised kohustised	158 457	261 408	
Kokku kohustised	279 544	340 684	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 566	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 863	196 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 181	119 279	
Kokku omakapital	464 866	318 685	
Kokku kohustised ja omakapital	744 410	659 369	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	261 582	173 337	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-126 465	-28 839	
Brutokasum (-kahjum)	135 117	144 498	
Üldhalduskulud	-18 604	-19 218	
Muud äritulud	71 540	0	
Ärikasum (kahjum)	188 053	125 280	
Intressikulud	-4 377	-6 009	
Muud finantstulud ja -kulud	5	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	183 681	119 279	
Tulumaks	-7 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 181	119 279	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikal 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulikkus tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeast.

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 "müügiotol põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad	10 aastat
ehitis	50 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade ja müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse ning eraisikust omanik ning neile lähedased pereliikmed, samuti nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 510	1 510
Ostjatelt laekumata arved	1 510	1 510
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 945	3 945
Muud nõuded	44 917	44 917
Laenuõuded	44 917	44 917
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 372	50 372
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 600	3 600
Ostjatelt laekumata arved	3 600	3 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 095	7 095
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 695	10 695

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 500		
Käibemaks	3 945		7 095	
Erisoodustuse tulumaks				64
Sotsiaalmaks				106
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 945	2 500	7 095	170

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	102 259	427 782			530 041
Akumuleeritud kulum		-10 930			-10 930
Jääkmaksumus	102 259	416 852			519 111
Ostud ja parendused		14 153	54 518	54 518	68 671
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		14 153			14 153
Muud ostud ja parendused			54 518	54 518	54 518
Amortisatsioonikulu		-8 686	-4 030	-4 030	-12 716
31.12.2015					
Soetusmaksumus	102 259	441 935	54 518	54 518	598 712
Akumuleeritud kulum		-19 616	-4 030	-4 030	-23 646
Jääkmaksumus	102 259	422 319	50 488	50 488	575 066
Ostud ja parendused		25 602			25 602
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		25 602			25 602
Amortisatsioonikulu		-8 924	-5 452	-5 452	-14 376
31.12.2016					
Soetusmaksumus	102 259	464 853	54 518	54 518	621 630
Akumuleeritud kulum		-25 856	-9 482	-9 482	-35 338
Jääkmaksumus	102 259	438 997	45 036	45 036	586 292

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank	136 057	48 000	88 057		Euribor +2,5%	EUR	25.09.2018
Pikaajalised laenud kokku	136 057	48 000	88 057				
Laenukohustised kokku	136 057	48 000	88 057				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank	184 057	48 000	136 057		Euribor +2,5%	EUR	25.09.2018
Pikaajalised laenud kokku	184 057	48 000	136 057				
Kapitalirendikohustised kokku	35 583	8 632	26 951				
Laenukohustised kokku	219 640	56 632	163 008				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	464 853	439 251
Kokku	464 853	439 251

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 587	13 587		
Maksuvõlad	2 500	2 500		
Muud võlad	122 400	57 000	65 400	
Dividendivõlad	10 000	10 000		
Muud viitvõlad	112 400	47 000	65 400	
Saadud ettemaksed	5 000			5 000
Muud saadud ettemaksed	5 000			5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	143 487	73 087	65 400	5 000

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 474	2 474		
Maksuvõlad	170	170		
Muud võlad	115 400	20 000	95 400	
Muud viitvõlad	115 400	20 000	95 400	
Saadud ettemaksed	3 000			3 000
Muud saadud ettemaksed	3 000			3 000
Kokku võlad ja ettemaksed	121 044	22 644	95 400	3 000

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	261 582	173 337
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	261 582	173 337
Kokku müügitulu	261 582	173 337
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	183 425	170 589
Mootorsõidukite müük	73 016	0
Muu	5 141	2 748
Kokku müügitulu	261 582	173 337

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	14 000	20 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		65 400	95 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2017

Osaühing Rikal (registrikood: 10175338) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO KALLAS	Juhatuse liige	07.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 181
Kokku	462 044
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 044
Kokku	462 044

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 181
Kokku	462 044
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	362 044
Kokku	462 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	183425	70.12%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	73016	27.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Kallas	38103290264		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56647734
E-posti aadress	tarvo@bikepoint.ee