

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Rio Marine Osühing

registrikood: 10460853

tänava/talu nimi, Hoidla tee 25-21

maja ja korteri number:

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75302

telefon: +372 5547300

e-posti aadress: info@riomarine.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Osaühing Rio Marine on loodud 1998.aastal ja ettevõtte põhitegevusala 2016.majandusaastal oli laevade sisustusega seotud ehitustööd.

Müügitulu teeniti 529 466 eurot, mis on üle nelja korra enam eelmisest, 2015. majandusaasta müügitulust. Aruandeperioodi puhaskasumiks kujunes 3167 eurot.

Seisuga 31.12.2016 oli ettevõttes 1 põhikohaga töötaja. Töötasufond oli 17 530 eurot. Juhatuse liikmetasusid osaühing Rio Marine ei maksnud. Lisaks põhitöökohaga töötajale ostab ettevõtte sisse projektipõhiselt tööjõudu allhanke korras kuna laevaehitusturg on ebastabiilne ning mahtude muutumine on kiire ja ettearvamatu.

Põhivara lõppenud majandusaastal ei soetatud ja teisi suuremaid investeeringuid ei olnud.

Järgmisel, 2017. majandusaastal jätkab ettevõtte samal tegevusalal. Käibe kasvuproгноos on tagasihoidlik ja jääb 10-15 % sisse. Ettevõtte on alustanud naaberturgudel tegutsevate laevaehitusettevõtetega läbirääkimisi kindla koostööpartneri leidmiseks. Juhatuse eesmärgiks on sõlmida pikaajaline koostööleping, mis tagaks ettevõttele stabiilse käibe ja kasvu ka tulevikus. Põhikohaga töötajate palkamine sõltub mahtudest ja prognooside kohaselt luuakse juurde vähemalt üks töökoht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	91 574	4 604
Nõuded ja ettemaksed	183 932	207 559
Kokku käibevarad	275 506	212 163
Kokku varad	275 506	212 163
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 175	13 479
Võlad ja ettemaksed	143 861	70 299
Eraldised	1 918	0
Kokku lühiajalised kohustised	146 954	83 778
Kokku kohustised	146 954	83 778
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620
Kohustuslik reservkapital	1 214	1 214
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 551	94 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 167	30 042
Kokku omakapital	128 552	128 385
Kokku kohustised ja omakapital	275 506	212 163

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	529 466	125 415
Muud äritulud	649	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-477 893	-79 710
Mitmesugused tegevuskulud	-30 144	-9 740
Tööjõukulud	-17 530	-5 834
Muud ärikulud	-536	0
Ärikasum (kahjum)	4 012	30 131
Intressikulud	-95	-89
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 917	30 042
Tulumaks	-750	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 167	30 042

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rio Marine Osaühing 2016. majandusaasta 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Rio Marine OÜ finantsvarad on: raha ja selle ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Raha

Raha ja raha ekvivalentide all kajastatakse sularaha kassas ning panga arvelduskontol olevat raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastukajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Rio Marine OÜ on vastavalt varem kehtinud Äriseadustikule. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2015 maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas omanikke, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Rio Marine OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- eelpool kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	13 006	4 360
Sotsiaalmaksud	4 524	1 474
Kokku tööjõukulud	17 530	5 834
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 649	29 080	1 175

Rio Marine OÜ ei ole aruandeperioodil arvestanud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.08.2017

Rio Marine Osaühing (registrikood: 10460853) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INNAR VESPER	Juhatuse liige	10.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 167
Kokku	124 718

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 167
Kokku	124 718

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	529466	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Innar Vesper	37707040242	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2620 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5547300
E-posti aadress	info@riomarine.eu