

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing RICHMAR

registrikood: 10101038

tänava/talu nimi, Piibri tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11217

telefon: +372 6599390

faks: +372 6599391

e-posti aadress: eco@ecoclean.ee

veebilehe aadress: www.ecoclean.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Intressikulud	15
Lisa 16 Intressitulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Osaühing Richmar põhitegevusalaks on keemiline puhastus, pesu teenuse osutamine elanikkonnale ja ettevõttele. Aruande aastal oli müügitulu 696 299 eurot, mis on 1,8 % suurem kui 2016 a. Aruandeaasta kahjum on 55 671 eurot. Keskmine töötajate arv 2017.aastal oli 21 inimest. Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud. Ettevõtte tööjõukulud eelmisel majandusaastal oli 260 799 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 890	103 878	
Nõuded ja ettemaksed	74 840	61 694	2
Varud	31 789	32 630	3
Kokku käibevarad	136 519	198 202	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	397 480	363 092	5
Kokku põhivarad	397 480	363 092	
Kokku varad	533 999	561 294	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 385	16 956	6
Võlad ja ettemaksed	113 953	98 733	7
Kokku lühiajalised kohustised	128 338	115 689	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	39 626	23 899	6
Kokku pikaajalised kohustised	39 626	23 899	
Kokku kohustised	167 964	139 588	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 500	8
Kohustuslik reservkapital	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 656	320 955	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 671	72 701	
Kokku omakapital	366 035	421 706	
Kokku kohustised ja omakapital	533 999	561 294	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	696 299	683 989	9
Muud äritulud	6 025	18 505	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-292 128	-241 304	11
Mitmesugused tegevuskulud	-112 648	-85 150	12
Tööjõukulud	-260 799	-227 839	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-89 715	-71 037	5
Muud ärikulud	-1 107	-4 209	14
Ärikasum (kahjum)	-54 073	72 955	
Intressitulud	91	391	16
Intressikulud	-1 682	-645	15
Muud finantstulud ja -kulud	-7	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-55 671	72 701	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 671	72 701	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-54 073	72 955	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	89 715	71 037	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-10 590	
Kokku korrigeerimised	89 715	60 447	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 442	-11 078	
Varude muutus	841	10 514	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15 220	8 995	7
Kokku rahavood äritegevusest	48 261	141 833	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-65 528	-195 030	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	28 333	
Antud laenud	-10 000	-20 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	20 000	
Laekunud intressid	387	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-75 141	-166 691	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-45 419	-33 007	
Makstud intressid	-1 682	-645	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 101	-33 652	
Kokku rahavood	-73 981	-58 510	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103 878	162 388	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-73 981	-58 510	
Valuutakursside muutuste mõju	-7	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 890	103 878	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	25 500	2 550	320 955	349 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)			72 701	72 701
31.12.2016	25 500	2 550	393 656	421 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-55 671	-55 671
31.12.2017	25 500	2 550	337 985	366 035

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Richmar raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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 kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Rahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumidesitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised 4-8%

Masinad ja seadmed 10-33,3%

Muu materiaalne põhivara 10-40%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustised

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 248	60 248
Ostjatelt laekumata arved	61 264	61 264
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 016	-1 016
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	504	504
Muud nõuded	10 089	10 089
Laenunõuded	10 000	10 000
Intressinõuded	89	89
Ettemaksed	3 999	3 999
Tulevaste perioodide kulud	3 999	3 999
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 840	74 840
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	57 708	57 708
Ostjatelt laekumata arved	58 724	58 724
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 016	-1 016
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	588	588
Muud nõuded	385	385
Intressinõuded	385	385
Ettemaksed	3 013	3 013
Tulevaste perioodide kulud	3 013	3 013
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 694	61 694

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	31 524	29 022
Ettemaksed varude eest	265	3 608
Kokku varud	31 789	32 630

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 978		2 246
Üksikisiku tulumaks		2 395		2 393
Erisoodustuse tulumaks		24		0
Sotsiaalmaks		5 276		5 040
Kohustuslik kogumispension		225		226
Töötuskindlustusmaksed		371		367
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		24		25
Ettemaksukonto jääk	504		588	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	504	13 293	588	10 297

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2015											
Soetusmaksumus	13 324	41 252	190 889	2 182	308 656	501 727	25 800	0	5 000	5 000	587 103
Akumuleeritud kulum	0	-26 246	-127 616	-1 201	-212 092	-340 909	-18 702	0	0	0	-385 857
Jääkmaksumus	13 324	15 006	63 273	981	96 564	160 818	7 098	0	5 000	5 000	201 246
Ostud ja parendused	0	15 180	60 597	0	93 314	153 911	5 278	66 508	14 750	81 258	255 627
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		15 180									15 180
Muud ostud ja parendused			60 597	0	93 314	153 911	5 278	66 508	14 750	81 258	240 447
Amortisatsioonikulu	0	-2 097	-30 176	-981	-34 975	-66 132	-2 808	0	0	0	-71 037
Müügid	-2 107	0	-14 507	0	-1 130	-15 637	0	0	0		-17 744
Ümberliigitamised									-5 000	-5 000	-5 000
Ümberliigitamised ettemaksetest									-5 000	-5 000	-5 000
31.12.2016											
Soetusmaksumus	11 217	56 432	194 139	0	375 871	570 010	28 235	66 508	14 750	81 258	747 152
Akumuleeritud kulum	0	-28 343	-114 952	0	-222 098	-337 050	-18 667	0	0		-384 060
Jääkmaksumus	11 217	28 089	79 187	0	153 773	232 960	9 568	66 508	14 750	81 258	363 092
Ostud ja parendused	0	123 144	58 575	0	18 089	76 664	5 553	0	0	0	205 361
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0	123 144						0	0	0	123 144
Muud ostud ja parendused			58 575	0	18 089	76 664	5 553	0	0	0	82 217
Amortisatsioonikulu	0	-2 659	-35 298	0	-47 865	-83 163	-3 893	0	0	0	-89 715
Ümberliigitamised								-66 508	-14 750	-81 258	-81 258
Ümberliigitamised ettemaksetest								0	-14 750	-14 750	-14 750
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest								-66 508	0	-66 508	-66 508
31.12.2017											
Soetusmaksumus	11 217	179 576	252 714	0	370 818	623 532	33 788	0	0	0	848 113
Akumuleeritud kulum	0	-31 002	-150 250	0	-246 821	-397 071	-22 560	0	0	0	-450 633
Jääkmaksumus	11 217	148 574	102 464	0	123 997	226 461	11 228	0	0	0	397 480

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	34 000
Transpordi- vahendid	0	34 000
Kokku	0	34 000

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Luminor Bank AS	39 706	9 632	30 074	1,99	EUR	15.12.2021
Luminor Bank AS	14 305	4 753	9 552	3,25	EUR	15.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	54 011	14 385	39 626			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DNB Pank AS	17 113	7 518	9 595	1,99	EUR	15.01.2019
DNB Pank AS	23 743	9 438	14 305	3,25	EUR	15.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	40 856	16 956	23 900			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	64 991	53 697
Kokku	64 991	53 697

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 736	20 736	
Võlad töövõtjatele	26 709	26 709	
Maksuvõlad	13 293	13 293	4
Muud võlad	8 215	8 215	
Muud viitvõlad	8 215	8 215	
Võlad osanikele	45 000	45 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	113 953	113 953	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 514	14 514	
Võlad töövõtjatele	23 865	23 865	
Maksuvõlad	10 297	10 297	4
Muud võlad	5 057	5 057	
Muud viitvõlad	5 057	5 057	
Võlad osanikele	45 000	45 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	98 733	98 733	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	25 500	25 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	696 299	683 989
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	696 299	683 989
Kokku müügitulu	696 299	683 989
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keemiline puhastus ja pesu	659 731	651 436
Kauba müük	31 493	27 504
Muud teenused	5 075	5 049
Kokku müügitulu	696 299	683 989

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	13 827
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 684	4 667
Muud	341	11
Kokku muud äritulud	6 025	18 505

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	156 981	121 661
Varude allahindlus ja mahakandmine	4 818	6 965
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 650	2 376
Müügi eesmärgil ostetud teenused	33 857	23 838
Energia	82 748	80 786
Elektrienergia	70 973	70 106
Kütus	11 775	10 680
Üür ja rent	5 835	1 493
Muud	2 239	4 185
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	292 128	241 304

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	22 439	16 568
Mitmesugused bürookulud	53 667	39 883
Lähetuskulud	0	396
Koolituskulud	115	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 147	2 508
Transpordikulud	32 826	25 795
Muud	454	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	112 648	85 150

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	196 099	171 321
Sotsiaalmaksud	64 700	56 518
Kokku tööjõukulud	260 799	227 839
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	21	18

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	0	3 237
Trahvid, viivised ja hüvitised	294	288
Erisoodustused	809	684
Muud	4	0
Kokku muud ärikulud	1 107	4 209

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	1 682	645
Kokku intressikulud	1 682	645

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	2	6
Intressitulu laenudelt	89	385
Kokku intressitulud	91	391

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 542	45 000

Aruandeperioodil Richmar OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

Osaühing RICHMAR (registrikood: 10101038) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN LIIB	Juhatuse liige	14.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 671
Kokku	337 985
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	337 985
Kokku	337 985

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 671
Kokku	337 985
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	337 985
Kokku	337 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	659731	94.75%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Liib	35810130217	Eesti	25500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6599390
Faks	+372 6599391
E-posti aadress	eco@ecoclean.ee
Veebilehe aadress	www.ecoclean.ee