

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Rikal

registrikood: 10175338

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

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

Rikal OÜ põhitegevusalaks on äripinna rentimine.

Põhinäitajad:

2018.a. käive 205 929 eur; 2017: 180 195 eur; kasv 14%

2018.a. kasum 143 161 eur; 2017: 35 301 eur

Personalipoliitika

2018.a. ei olnud firmas palgalist töajõudu.

Juhatusel tasusid ei makstud.

2019.a. jätkab ettevõtte sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	76 527	62 044	
Nõuded ja ettemaksed	172 273	10 296	2
Varud	10 000	0	
Kokku käibevarad	258 800	72 340	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 026 603	858 462	3
Kokku põhivarad	1 026 603	858 462	
Kokku varad	1 285 403	930 802	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	74 541	45 190	4
Võlad ja ettemaksed	124 226	126 654	5
Kokku lühiajalised kohustised	198 767	171 844	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	130 446	124 272	4
Võlad ja ettemaksed	412 863	234 520	5
Kokku pikaajalised kohustised	543 309	358 792	
Kokku kohustised	742 076	530 636	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	397 354	362 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 161	35 301	
Kokku omakapital	543 327	400 166	
Kokku kohustised ja omakapital	1 285 403	930 802	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	205 929	180 195	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-29 393	-96 331	
Brutokasum (-kahjum)	176 536	83 864	
Üldhalduskulud	-29 275	-19 366	
Ärikasum (kahjum)	147 261	64 498	
Intressitulud	3	6	
Intressikulud	-6 253	-3 703	
Muud finantstulud ja -kulud	2 150	-500	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	143 161	60 301	
Tulumaks	0	-25 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 161	35 301	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikal 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille 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 vähendamisena.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 väärtusest (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 juhatus ning eraisikust omanik ning neile lähedased pereliikmed, samuti nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 606	2 606
Ostjatelt laekumata arved	2 606	2 606
Muud nõuded	169 667	169 667
Laenunõuded	169 667	169 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	172 273	172 273
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 094	1 094
Ostjatelt laekumata arved	1 094	1 094
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 619	4 619
Muud nõuded	4 318	4 318
Laenunõuded	4 318	4 318
Ettemaksed	265	265
Tulevaste perioodide kulud	265	265
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 296	10 296

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
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
Ostud ja parendused	60 000	140 574			87 024	87 024	287 598
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	60 000						60 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		140 574			87 024	87 024	227 598
Amortisatsioonikulu		-9 976	-5 452	-5 452			-15 428
31.12.2017							
Soetusmaksumus	162 259	605 427	54 518	54 518	87 024	87 024	909 228
Akumuleeritud kulum		-35 832	-14 934	-14 934			-50 766
Jääkmaksumus	162 259	569 595	39 584	39 584	87 024	87 024	858 462
Ostud ja parendused		11 067	33 383	33 383	146 017	146 017	190 467
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		11 067			146 017	146 017	157 084
Muud ostud ja parendused			33 383	33 383			33 383
Amortisatsioonikulu		-14 547	-7 779	-7 779			-22 326
Ümberliigitamised		233 041			-233 041	-233 041	
Ümberliigitamised ettemaksetest		233 041			-233 041	-233 041	
31.12.2018							
Soetusmaksumus	162 259	849 535	87 901	87 901	0	0	1 099 695
Akumuleeritud kulum		-50 379	-22 713	-22 713			-73 092
Jääkmaksumus	162 259	799 156	65 188	65 188	0	0	1 026 603

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank	204 987	74 541	130 446		Euribor +2,5%	EUR	25.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	204 987	74 541	130 446				
Laenukohustised kokku	204 987	74 541	130 446				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank	169 462	45 190	124 272		Euribor +2,5%	EUR	25.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	169 462	45 190	124 272				
Laenukohustised kokku	169 462	45 190	124 272				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Ehitised	562 886	605 427
Kokku	562 886	605 427

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	70 134	70 134		
Maksuvõlad	9 666	9 666		
Muud võlad	444 169	44 426	399 743	
Dividendivõlad	30 000	30 000		
Muud viitvõlad	414 169	14 426	399 743	
Saadud ettemaksed	13 120			13 120
Muud saadud ettemaksed	13 120			13 120
Kokku võlad ja ettemaksed	537 089	124 226	399 743	13 120

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	73 480	73 480		
Maksuvõlad	8 748	8 748		
Muud võlad	273 826	44 426	229 400	
Dividendivõlad	30 000	30 000		
Muud viitvõlad	243 826	14 426	229 400	
Saadud ettemaksed	5 120			5 120
Muud saadud ettemaksed	5 120			5 120
Kokku võlad ja ettemaksed	361 174	126 654	229 400	5 120

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 500		7 500
Käibemaks	2 166		1 248
Ettemaksukonto jääk		4 619	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 666	4 619	8 748

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	205 929	180 195
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	205 929	180 195
Kokku müügitulu	205 929	180 195
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	204 614	141 835
Muu	1 315	38 360
Kokku müügitulu	205 929	180 195

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	119 667	349 743	229 826

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2019

Osaühing Rikal (registrikood: 10175338) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO KALLAS	Juhatuse liige	14.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	397 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 161
Kokku	540 515
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	540 515
Kokku	540 515

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	397 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 161
Kokku	540 515
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	540 515
Kokku	540 515

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	204614	99.36%	Jah

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