

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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 rentimine.

Põhinäitajad:

2019.a. käive 250 595 eur; 2018: 205 929 eur; kasv 22%

2019.a. kasum 175 070 eur; 2018: 143 161 eur

Personalipoliitika

2019.a. ei olnud firmas palgalist tööjõudu.

Juhatusete tasusid ei makstud.

2020.a. jätkab ettevõtte sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 359	76 527	
Nõuded ja ettemaksed	135 803	172 273	2
Varud	90 000	10 000	
Kokku käibevarad	271 162	258 800	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 178 409	1 026 603	3
Kokku põhivarad	1 178 409	1 026 603	
Kokku varad	1 449 571	1 285 403	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	60 000	74 541	5
Võlad ja ettemaksed	124 160	124 226	6
Kokku lühiajalised kohustised	184 160	198 767	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	45 000	130 446	5
Võlad ja ettemaksed	502 013	412 863	6
Kokku pikaajalised kohustised	547 013	543 309	
Kokku kohustised	731 173	742 076	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 516	397 354	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 070	143 161	
Kokku omakapital	718 398	543 327	
Kokku kohustised ja omakapital	1 449 571	1 285 403	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	250 595	205 929	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-36 398	-29 393	
Brutokasum (-kahjum)	214 197	176 536	
Üldhalduskulud	-35 356	-29 275	
Ärikasum (kahjum)	178 841	147 261	
Intressitulud	9	3	
Intressikulud	-3 780	-6 253	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2 150	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175 070	143 161	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 070	143 161	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikal 2019. 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 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 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 "müügiotol 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 õiglates 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 ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 803	2 803
Ostjatelt laekumata arved	2 803	2 803
Muud nõuded	133 000	133 000
Laenunõuded	133 000	133 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 803	135 803
	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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Lõpetamata projektid	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	162 259	605 427	54 518	87 024	909 228
Akumuleeritud kulum		-35 832	-14 934		-50 766
Jääkmaksumus	162 259	569 595	39 584	87 024	858 462
Ostud ja parendused		11 067	33 383	146 017	190 467
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		11 067		146 017	157 084
Muud ostud ja parendused			33 383		33 383
Amortisatsioonikulu		-14 547	-7 779		-22 326
Ümberliigitamised		233 041		-233 041	
Ümberliigitamised ettemaksetest		233 041		-233 041	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	162 259	849 535	87 901	0	1 099 695
Akumuleeritud kulum		-50 379	-22 713		-73 092
Jääkmaksumus	162 259	799 156	65 188	0	1 026 603
Ostud ja parendused	87 500	83 897	6 714		178 111
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	87 500				87 500
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		83 897			83 897
Muud ostud ja parendused			6 714		6 714
Amortisatsioonikulu		-17 347	-8 958		-26 305
31.12.2019					
Soetusmaksumus	249 759	933 432	94 615		1 277 806
Akumuleeritud kulum		-67 726	-31 671		-99 397
Jääkmaksumus	249 759	865 706	62 944		1 178 409

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 500	7 500
Käibemaks	1 833	2 166
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 333	9 666

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank	105 000	60 000	45 000		Euribor +2,5%	EUR	25.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	105 000	60 000	45 000				
Laenukohustised kokku	105 000	60 000	45 000				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud 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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised	1 115 466	562 886
Kokku	1 115 466	562 886

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	70 401	70 401		
Maksuvõlad	9 333	9 333		
Muud võlad	533 319	44 426	488 893	
Dividendivõlad	30 000	30 000		
Muud viitvõlad	503 319	14 426	488 893	
Saadud ettemaksed	13 120			13 120
Muud saadud ettemaksed	13 120			13 120
Kokku võlad ja ettemaksed	626 173	124 160	488 893	13 120

	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	250 595	205 929
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	250 595	205 929
Kokku müügitulu	250 595	205 929
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	239 595	204 614
Muu	11 000	1 315
Kokku müügitulu	250 595	205 929

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	124 000	488 893	169 667	399 743

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.10.2020

Osaühing Rikal (registrikood: 10175338) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO KALLAS	Juhatuse liige	21.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 070
Kokku	715 586

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 070
Kokku	715 586

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	239595	95.61%	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