

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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:

2020.a. käive 352 313 eur; 2019: 250 595 eur; kasv 41%

2020.a. kasum 182 855 eur; 2019: 175 070 eur

Personalipoliitika

2019-2020.a. ei olnud firmas palgalist tööjõudu.

Juhatusetele tasusid ei makstud.

2021.a. jätkab ettevõtte sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	173 697	45 359	
Nõuded ja ettemaksed	107 158	135 803	2
Varud	64 180	90 000	
Kokku käibevarad	345 035	271 162	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 502 802	1 178 409	3
Kokku põhivarad	1 502 802	1 178 409	
Kokku varad	1 847 837	1 449 571	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	60 000	60 000	4
Võlad ja ettemaksed	67 371	124 160	5
Kokku lühiajalised kohustised	127 371	184 160	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	315 000	45 000	4
Võlad ja ettemaksed	504 213	502 013	5
Kokku pikaajalised kohustised	819 213	547 013	
Kokku kohustised	946 584	731 173	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	715 586	540 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 855	175 070	
Kokku omakapital	901 253	718 398	
Kokku kohustised ja omakapital	1 847 837	1 449 571	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	352 313	250 595	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-127 610	-36 398	
Brutokasum (-kahjum)	224 703	214 197	
Üldhalduskulud	-35 507	-35 356	
Muud äritulud	-3 333	0	
Ärikasum (kahjum)	185 863	178 841	
Intressitulud	2 459	9	
Intressikulud	-4 967	-3 780	
Muud finantstulud ja -kulud	-500	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	182 855	175 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 855	175 070	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikal 2020. 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 alljärgnevides 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	50 aastat
muu põhivara	10 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 258	2 258
Ostjatelt laekumata arved	2 258	2 258
Muud nõuded	104 900	104 900
Laenunõuded	104 900	104 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 158	107 158
	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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	162 259	849 535	87 901	1 099 695
Akumuleeritud kulum		-50 379	-22 713	-73 092
Jääkmaksumus	162 259	799 156	65 188	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
Ostud ja parendused	385 000	58 175	55 800	498 975
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	385 000			385 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		58 175		58 175
Muud ostud ja parendused			55 800	55 800
Amortisatsioonikulu		-19 446	-9 336	-28 782
Müügid (jääkmaksumuses)	-87 500			-87 500
Ümberliigitamised			-58 300	-58 300
Muud ümberliigitamised			-58 300	-58 300
31.12.2020				
Soetusmaksumus	547 259	991 607	92 115	1 630 981
Akumuleeritud kulum		-87 172	-41 007	-128 179
Jääkmaksumus	547 259	904 435	51 108	1 502 802

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Maa	84 167	
Kokku	84 167	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank	375 000	60 000	315 000		6-kuu Euribor + 2,8%	EUR	25.10.2023
Pikaajalised laenud kokku	375 000	60 000	315 000				
Laenukohustised kokku	375 000	60 000	315 000				
	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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Ehitised	1 538 867	1 115 466
Kokku	1 538 867	1 115 466

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 103	12 103		
Maksuvõlad	10 842	10 842		
Muud võlad	539 719	44 426	495 293	
Dividendivõlad	30 000	30 000		
Muud viitvõlad	509 719	14 426	495 293	
Saadud ettemaksed	8 920		8 920	
Tulevaste perioodide tulud	8 920		8 920	
Kokku võlad ja ettemaksed	571 584	67 371	504 213	

	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

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 500	7 500
Käibemaks	3 342	1 833
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 842	9 333

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	229 313	250 595
Saksamaa	123 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	352 313	250 595
Kokku müügitulu	352 313	250 595
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	229 313	239 595
Sõiduki müük	123 000	0
Muu	0	11 000
Kokku müügitulu	352 313	250 595

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 000	495 293	124 000	488 893

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Osaühing Rikal (registrikood: 10175338) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO KALLAS	Juhatuse liige	14.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	715 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 855
Kokku	898 441

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	715 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 855
Kokku	898 441

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	229313	65.09%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	123000	34.91%	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