

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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:

2021.a. käive 336 298 eur; 2020: 352 313 eur; -4,5%

2021.a. kasum 198 779 eur; 2020: 182 855 eur; +9%

Personalipoliitika

2020-2021.a. ei olnud firmas palgalist tööjõudu.

Juhatusete tasusid ei makstud.

2022.a. jätkab ettevõtte sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 296	173 697	
Finantsinvesteeringud	56 311	0	
Nõuded ja ettemaksed	103 400	107 158	2
Varud	187 480	64 180	
Kokku käibevarad	408 487	345 035	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 638 061	1 502 802	3
Kokku põhivarad	1 638 061	1 502 802	
Kokku varad	2 046 548	1 847 837	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	60 000	60 000	4
Võlad ja ettemaksed	87 303	67 371	6
Kokku lühiajalised kohustised	147 303	127 371	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	255 000	315 000	4
Võlad ja ettemaksed	544 213	504 213	6
Kokku pikaajalised kohustised	799 213	819 213	
Kokku kohustised	946 516	946 584	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	898 441	715 586	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 779	182 855	
Kokku omakapital	1 100 032	901 253	
Kokku kohustised ja omakapital	2 046 548	1 847 837	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	336 298	352 313	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-113 419	-127 610	
Brutokasum (-kahjum)	222 879	224 703	
Üldhalduskulud	-45 673	-35 507	
Muud äritulud	15 626	0	
Muud ärikulud	-68	-3 333	
Ärikasum (kahjum)	192 764	185 863	
Intressitulud	4	2 459	
Intressikulud	-10 571	-4 967	
Muud finantstulud ja -kulud	16 582	-500	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	198 779	182 855	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 779	182 855	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rikal 2021. 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 alljärgnevas 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	3-10 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 500	8 500
Ostjatelt laekumata arved	8 500	8 500
Laenu nõuded	94 900	94 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 400	103 400
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 258	2 258
Ostjatelt laekumata arved	2 258	2 258
Laenu nõuded	104 900	104 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 158	107 158

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2019							
Soetusmaksumus	249 759	933 432	94 615		94 615		1 277 806
Akumuleeritud kulum		-67 726	-31 671		-31 671		-99 397
Jääkmaksumus	249 759	865 706	62 944		62 944		1 178 409
Ostud ja parendused	385 000	58 175	55 800		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		55 800
Amortisatsioonikulu		-19 446	-9 336		-9 336		-28 782
Müügid (jääkmaksumuses)	-87 500						-87 500
Ümberliigitamised			-58 300		-58 300		-58 300
Muud ümberliigitamised			-58 300		-58 300		-58 300
31.12.2020							
Soetusmaksumus	547 259	991 607	92 115		92 115		1 630 981
Akumuleeritud kulum		-87 172	-41 007		-41 007		-128 179
Jääkmaksumus	547 259	904 435	51 108		51 108		1 502 802
Ostud ja parendused	118 000	10 013		17 634	17 634	21 637	167 284
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	118 000						118 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		10 013				21 637	31 650
Muud ostud ja parendused				17 634	17 634		17 634
Amortisatsioonikulu		-19 875	-9 211	-2 939	-12 150		-32 025
31.12.2021							
Soetusmaksumus	665 259	1 001 620	92 115	17 634	109 749	21 637	1 798 265
Akumuleeritud kulum		-107 047	-50 218	-2 939	-53 157		-160 204
Jääkmaksumus	665 259	894 573	41 897	14 695	56 592	21 637	1 638 061

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Maa		84 167
Kokku		84 167

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS LHV Pank	315 000	60 000	255 000		6-kuu Euribor + 2,8%	EUR	25.10.2023
Pikaajalised laenud kokku	315 000	60 000	255 000				
Laenukohustised kokku	315 000	60 000	255 000				
	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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2021	31.12.2020
Ehitised	1 559 833	1 451 685
Kokku	1 559 833	1 451 685

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 500	7 500
Käibemaks	2 359	3 342
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 859	10 842

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	18 944	18 944	
Maksuvõlad	9 859	9 859	
Muud võlad	593 793	58 500	535 293
Dividendivõlad	30 000	30 000	
Muud viitvõlad	563 793	28 500	535 293
Saadud ettemaksed	8 920		8 920
Tulevaste perioodide tulud	8 920		8 920
Kokku võlad ja ettemaksed	631 516	87 303	544 213

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	327 398	229 313
Saksamaa	0	123 000
Soome	4 750	0
Hispaania	4 150	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	336 298	352 313
Kokku müügitulu	336 298	352 313
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	283 914	229 313
Sõiduki müük	0	123 000
Muu	52 384	0
Kokku müügitulu	336 298	352 313

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	90 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 000	90 000

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	535 293	495 293
Kokku nõuded ja ettemaksed	535 293	495 293

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.07.2022

Osaühing Rikal (registrikood: 10175338) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO KALLAS	Juhatuse liige	20.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	898 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 779
Kokku	1 097 220
Jaotamine	
Kokku	1 097 220

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	898 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 779
Kokku	1 097 220
Jaotamine	
Kokku	1 097 220

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	283914	84.42%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	29750	8.85%	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