

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Rikson Invest OÜ

registrikood: 11217211

tänava/talu nimi, Vabaduse 10,
maja ja korteri number:

linn: Türi vallasisene linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72211

telefon: +372 53313581

faks: +372 3850506

e-posti aadress: rikson@rikson.ee

veebilehe aadress: www.rikson.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ Rikson Invest peamiseks tegevusalaks on ehitus.

OÜ Rikson Invest andis 2011 aastal ehituses tööd keskmiselt 5 töötajale, 2011 aastal hooajatöölisi ei olnud.

Peamise mahu ehitustöödest 2011 aastal moodustasid katusetööd, väiksemas mahus teostati ka akende ja uste paigaldustöid, seinte katmist erinevate seinakattematerjalidega (näiteks kips, sasmoks jt). On jätkunud edukas koostöö Ruukki Products AS-iga nende toodete edasimüüjana Järvamaal. Eelpool öeldud töödele lisaks on firma teinud väiksemas mahus ka üldehitustöid. Suurenenud on plekipainutus- teenuse maht. 2012 aastaks on planeeritud plekipainutuspingi väljavahetamine.

2011 aasta alguses oli väikeses mahus hoonete termografeerimise ja energiamärgise väljastamise teenuse tellijaid. Kahjuks on teenus üha vähenevas nõudluses ja aasta teisel poolel puudus nõudlus teenuse vastu sootuks. Talvel pakub ettevõtte jätkuvalt katuste puhastusteenuseid turvavarustusega. Hea oli tõdeda, et varasemad tellijad on ettevõtte vajadusel ise üles leidnud. Talvisel ajal vajalik teenus. Seoses veoauto hävimisega 2010 aastal transpordi- ja tõsteteenust enam ei pakuta ning ettevõtte on sunnitud ise ka vastavat teenust sise ostma.

Tulud, kulud, kasum, kahjum

2011.aastal moodustas Rikson Invest OÜ müügitulu 473 279 eutot ja kasum 11 936 eurot. Kasumisse jõudmisel on suur osa turu elavnemisel ja suuremahulise hanke võitmisel.

Investeeringud

2011.aastal lõpetati kontor-laohoone fasaadi renoveerimistööd.

Personal.

Rikson Invest OÜ kuu keskmine töötajate arv kuulõikes ehituses oli 5,08 töötajat. Töölepingu alusel maksti töötasudena välja 17 014 eurot, juhatuse liikmele maksti erinevate tasudena kokku 7 621 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Rikson Invest OÜ põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal turupositsiooni hoidmine ja võimaluste piires laiendamine oma maakonnas aga ka vabariigi piires. Ettevõtte ootuste kohaselt laiendatakse teenuste sortimenti vastavalt põhikirjale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rikson Invest jõudis 2011 aasta lõpuks kasumisse summaga 11936 eorot.

Juhatus teeb ettepaneku mitte maksta osanikele kuni 31. Detsember 2011 aasta kogunenud jaotamata kasumist dividende. Kasutades kasumit ettevõtte tegevuse laiendamiseks.

Juhatus kinnitab, et ettevõtte on jätkusuutlik.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 270	262
Nõuded ja ettemaksed	8 693	11 056
Kokku käibevara	10 963	11 318
Põhivara		
Materiaalne põhivara	64 627	70 182
Kokku põhivara	64 627	70 182
Kokku varad	75 590	81 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 534	43 960
Võlad ja ettemaksed	31 263	31 943
Kokku lühiajalised kohustused	45 797	75 903
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	13 333	1 073
Kokku pikaajalised kohustused	13 333	1 073
Kokku kohustused	59 130	76 976
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	13 000	2 556
Registreerimata osakapital	0	10 444
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 732	3 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 936	-11 865
Kokku omakapital	16 460	4 524
Kokku kohustused ja omakapital	75 590	81 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	473 279	224 192
Muud äritulud	600	12 400
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-421 544	-206 185
Tööjõukulud	-32 851	-33 851
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 718	-5 003
Muud ärikulud	-137	-869
Ärikasum (kahjum)	13 629	-9 316
Finantstulud ja -kulud	-1 693	-2 549
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 936	-11 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 936	-11 865

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 629	-9 316
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 718	5 003
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-540	0
Kokku korrigeerimised	5 178	5 003
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 363	-6 093
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-680	5 502
Kokku rahavood äritegevusest	20 490	-4 904
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 323	-16 123
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 700	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-1 693	-2 549
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 316	-18 672
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	48 078	50 974
Saadud laenude tagasimaksed	-65 244	-38 179
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	10 444
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 166	23 239
Kokku rahavood	2 008	-337
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	262	599
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 008	-337
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 270	262

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		256	3 133	5 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-11 865	-11 865
Muutused muudest omanike sissemaksetest		10 444			10 444
31.12.2010	2 556	10 444	256	-8 732	4 524
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	10 444	256	-8 732	4 524
Muud muutused omakapitalis	10 444	-10 444		11 936	11 936
31.12.2011	13 000		256	3 204	16 460

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2200 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2200 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väär-tusega, 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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	108	127
Arvelduskontod	2 162	135
Kokku raha	2 270	262

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	978		841	
Üksikisiku tulumaks		292		300
Sotsiaalmaks		709		826
Kohustuslik kogumispension		30		21
Töötuskindlustusmaksed		60		70
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	978	1 091	841	1 217

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	61 988		6 263	68 251
Akumuleeritud kulum	-6 831		-2 358	-9 189
Jääkmaksumus	55 157		3 905	59 062
Ostud ja parendused	9 913	6 210		16 123
Amortisatsioonikulu	-3 728	-278	-997	-5 003
31.12.2010				
Jääkmaksumus	61 342	5 932	2 908	70 182
Ostud ja parendused	1 188	1 135		2 323
Amortisatsioonikulu	-3 728	-1 242	-748	-5 718
Müügid			-2 160	-2 160
31.12.2011				
Jääkmaksumus	58 802	5 825	0	64 627

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	2 700	
Kokku	2 700	

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	14 863	17 459
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	7 363	8 877
1-5 aasta jooksul	20 417	10 184

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud, arvelduskrediit	9 574	9 574		
Lühiajalised laenud kokku	9 574	9 574		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	18 293	4 960	13 333	
Laenukohustused kokku	27 867	14 534	13 333	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud, arvelduskrediit	40 504	40 504		
Lühiajalised laenud kokku	40 504	40 504		
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	4 529	3 456	1 073	
Pikaajalised laenud kokku	4 529	3 456	1 073	
Laenukohustused kokku	45 033	43 960	1 073	

Laenukohustuste tagatiseks on ettevõtte omaniku isiklik vara.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	22 304	22 243
Võlad töövõtjatele	7 868	8 483
Maksuvõlad	1 091	1 217
Kokku võlad ja ettemaksed	31 263	31 943

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	13 000	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	473 279	224 192
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	473 279	224 192
Kokku müügitulu	473 279	224 192
Müügitulu tegevusalade lõikes		
F41201 - elamute ja mitteeluruumide ehitus	457 681	183 089
S9609 - muu mujal liigitamata teenindus	15 348	16 040
H4941 - kaubavedu maanteel	0	14 747
L68201 - enda või renditud kinnisvara üürile andmine	250	2 373
I56101 - restoranid ja muud toitlustuskohad	0	7 943
Kokku müügitulu	473 279	224 192

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	540	0
Muud	60	12 400
Kokku muud äritulud	600	12 400

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	353 930	126 611
Transpordikulud	29 297	45 364
Bürookulud	19 924	23 827
Tööriistad ja inventar	14 417	8 391
Lähetuskulud, koolituskulud	2 013	336
Muud	1 963	1 656
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	421 544	206 185

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	17 014	17 658
Sotsiaalmaksud	8 216	8 559
Kokku tööjõukulud	25 230	26 217
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 621	7 634

Aruande digitaalallkirjad

Rikson Invest OÜ (registrikood: 11217211) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERIK TÕNISSON	Juhatuse liige	02.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 936
Kokku	3 204
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

2010 majandusaasta kahjum katta 2011 majandusaasta kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	457681	96.70%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	15348	3.24%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	250	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eerik Tõnisson	38111194926	Eesti	13000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3850506
Mobiiltelefon	+372 53313581
E-posti aadress	rikson@rikson.ee
Veebilehe aadress	www.rikson.ee