



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Rimonne Baltic

registrikood: 10889825

tänav a nimi, maja number: Merivälja tee 5-E-220

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11911

telefon: +372 6398 903,

faks: +372 6398 731

e-posti aadress: sven@rimonne.ee, info@rimonne.ee

veebilehe aadress: www.rimonne.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 12 Kapitalirent	16
Lisa 13 Kasutusrent	17
Lisa 14 Laenukohustused	18
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 16 Muud võlad	20
Lisa 17 Osakapital	20
Lisa 18 Müügitulu	20
Lisa 19 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	21
Lisa 20 Turustuskulud	21
Lisa 21 Üldhalduskulud	21
Lisa 22 Muud äritulud	22
Lisa 23 Muud ärikulud	22
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 25 Tööjõukulud	23
Lisa 26 Seotud osapooled	23
Lisa 27 Tingimuslikud kohustused ja varad	24
Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva	24

Tegevusaruanne

OÜ Rimonne Baltic alustas oma tegevust 2002. aastal.

Äriühingu põhitegevusala on mänguasjade hulgimüük. Toodangut realiseeritakse põhiliselt Eestis, Lätis ja Leedus. Partneriteks on kõik suuremad jaemüügiketid ja regionaalsed hulgimüüjad. Uusi arengusuundasi ettevõtte järgnevateks aastateks plaanis pole. Samuti pole plaanis teha suuremaid investeeringuid.

2011 a. oli osaühingu realiseerimise netokäive 2 979 965 eurot, millest 1 572 767 eurot oli käive Eestis. Suures osas müüs OÜ Rimonne Baltic firma Mattel. Inc. toodangut. Kaubavalikusse kuuluvad sellised tuntud kaubamärgid nagu Barbie, Fisher Price, My Scene, Polly pocket, Matchbox, Hot wheels, Scrabble, Cars.

Majanduskeskkond oli 2011 a. rahuldav. Viimaste aastate suur laste sündivuste arv on positiivselt mõjutanud mänguasjade turgu. Seoses üldise positiivse majanduse arenguga on suurenenud ka lastevanemate poolt tehtavad kulutused mänguasjadele. 2011 a. oleme kasvatanud turuosa nii Eestis, Lätis kui ka Leedus.

OÜ Rimonne Baltic põhieesmärk on suurendada oma turuosa Balti riikides ja saada juhtivaks mänguasjade müüjaks regioonis. Lähituleviku investeeringud on suunatud eelkõige Leedu ja Läti Vabariiki, kus näeme suurimat kasvu potentsiaali.

Osaühingus Rimonne Baltic töötas 2011 aastal keskmiselt 9 töötajat ja töötajate palgakulu oli 83 914 eurot. Juhatuse on üheliikmeline. Juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõtte ei ole valitud nõukogu. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

2011. aastal toimus Rimonne Baltic OÜ jagunemine, mille käigus läks kogu kinnisvara kahte uude ettevõttesse: SVK Investment Agency OÜ ja Mineral Water OÜ.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Ettevõtlustulu kasv (%)	14%	26%
Valem: $(\text{müügitulu } 2010 - \text{müügitulu } 2009) / \text{müügitulu } 2009 * 100$		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,37	1,41
Valem: käibevara/lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	0,72	0,55
Valem: koguvõlgnevus/varad		
Ärikasumimäär (%)	16%	16%
Valem: $\text{ärikasum} / \text{müügitulu} * 100$		
Kasumi kasv (%)	-49%	129%
Valem: $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$		
ROE (%)	30%	36%
Valem: $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$		

Sven Karjahärm

01.06.2012.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	160 010	86 662	2
Finantsinvesteeringud	1 088 906	763 970	3
Nõuded ja ettemaksed	1 630 371	1 352 514	4-7
Varud	385 149	321 625	8
Kokku käibevara	3 264 436	2 524 771	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	587 754	9
Materiaalne põhivara	57 514	274 342	10
Immateriaalne põhivara	831	1 167	11
Kokku põhivara	58 345	863 263	
Kokku varad	3 322 781	3 388 034	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 200 200	997 163	14
Võlad ja ettemaksed	1 188 733	789 116	15,16
Kokku lühiajalised kohustused	2 388 933	1 786 279	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	93 847	14
Kokku pikaajalised kohustused	0	93 847	
Kokku kohustused	2 388 933	1 880 126	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 926	17
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	628 308	938 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	278 122	541 966	
Kokku omakapital	933 848	1 507 908	
Kokku kohustused ja omakapital	3 322 781	3 388 034	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 979 965	2 621 682	18
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 138 276	-1 743 433	19
Brutokasum (-kahjum)	841 689	878 249	
Turustuskulud	-260 445	-409 627	20
Üldhalduskulud	-144 001	-128 019	21
Muud äritulud	62 584	89 918	22
Muud ärikulud	-17 998	-17 744	23
Ärikasum (kahjum)	481 829	412 777	
Finantstulud ja -kulud	-186 718	146 178	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	295 111	558 955	
Tulumaks	-16 989	-16 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	278 122	541 966	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	481 829	412 777	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 218	49 043	9,10,11
Muud korrigeerimised	14 344	-140 641	
Kokku korrigeerimised	54 562	-91 598	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-419 121	-254 019	4
Varude muutus	-63 524	3 988	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	412 399	161 326	15
Kokku rahavood äritegevusest	466 145	232 474	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 648	-218 980	9,10,11
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-439 988	-716 629	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	102 816	521 006	3
Antud laenud	-1 420	-102 738	7,26
Antud laenude tagasimaksed	31 956	101 785	7,26
Laekunud intressid	1	0	24
Laekunud dividendid	6 140	1 145	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-306 143	-414 411	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 889 330	3 827 592	14
Saadud laenude tagasimaksed	-3 790 275	-3 481 539	14
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-20 499	-8 547	12
Makstud intressid	-68 128	-46 918	24
Makstud dividendid	-76 694	-76 694	26
Makstud ettevõtte tulumaks	-20 388	-20 387	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-86 654	193 507	
Kokku rahavood	73 348	11 570	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	86 662	75 092	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	73 348	11 570	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	160 010	86 662	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 926	2 493	1 002 434	1 029 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	541 966	541 966
Makstud dividendid	0	0	-63 911	-63 911
31.12.2010	24 926	2 493	1 480 489	1 507 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	278 122	278 122
Makstud dividendid	0	0	-63 912	-63 912
Muud muutused omakapitalis	-1	0	-788 269	-788 270
31.12.2011	24 925	2 493	906 430	933 848

2011.a. maksti välja 76 694 eur dividende.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rimonne Baltic 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

OÜ Rimonne Baltic arvestus- ja esitusvaluutaks on Eur.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeval ümber hinnatud Eurodesse ametlikult kehtivate valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi kuluna saldeeritult vastavate tuludega.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil OÜ Rimonne Baltic saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaperitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpaperid.

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks aktsiate turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine on kajastatud nõuete allahindluskulu vähendamisenä.

Intressitulu nõuetelt on kajastatud kasumiaruande real „Finantstulud ja –kulud“.

Varud

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Hindamise aluseks on varude füüsiline inventuur.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering on bilansis algselt arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogselt materiaalse põhivaraga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 638 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	3

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.
Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele. OÜ Rimonne Baltic seotud osapoolteks on:

- a) omanikettevõtetele kuuluvad või nende kontrolli all olevad muud äriühingud
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond;
- c) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, OÜ Rimonne Baltic puudub kontroll kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	158 504	80 862
Arvelduskontod	1 506	5 800
Kokku raha	160 010	86 662

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	245 102	245 102
Soetamine	716 629	716 629
Müük müügihinnas või lunastamine	-521 006	-521 006
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	182 335	182 335
Muud	140 910	140 910
31.12.2010	763 970	763 970
Kajastatud õiglasest väärtuses	695 265	695 265
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	68 705	68 705
Soetamine	559 988	559 988
Müük müügihinnas või lunastamine	-102 816	-102 816
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-133 515	-133 515
Muud	1 279	1 279
31.12.2011	1 088 906	1 088 906
Kajastatud õiglasest väärtuses	865 024	865 024
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	223 882	223 882

Lühiajalisest investeeringutest oli saadud dividende summas 6 140 Eur (2010.a. 1 145 Eur).

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 465 212	1 044 216	5
Ostjatelt laekumata arved	1 465 855	1 068 943	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-643	-24 727	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	43	6
Muud nõuded	160 996	306 332	7
Laenunõuded	84 476	218 407	
Intressinõuded	28 063	35 396	
Viitlaekumised	48 457	52 529	
Ettemaksed	4 159	1 923	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 630 371	1 352 514	

Nõuded seotud osapoolte vastu vt.lisast 26.

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 465 855	1 068 943
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-643	-24 727
Kokku nõuded ostjate vastu	1 465 212	1 044 216
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-24 727	-24 727
Lootusetuks tunnistatud nõuded	24 084	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-643	-24 727

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	3 041	0	1 848
Käibemaks	0	29 542	0	20 824
Üksikisiku tulumaks	0	1 178	0	1 138
Sotsiaalmaks	0	3 769	0	2 339
Kohustuslik kogumispension	0	112	0	111
Töötuskindlustusmaksed	0	297	0	279
Intress	0	88	0	113
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	7 888	0	11 344
Ettemaksukonto jääk	4		43	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	45 915	43	37 996

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlade all on kajastatud arvestusliku maksud summas 7 888 Eur (seisuga 31.12.2010.a summas 11 344 Eur).

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	84 476	84 476	0	0
Intressinõuded	28 063	28 063	0	0
Viitlaekumised	48 457	48 457	0	0
Kokku muud nõuded	160 996	160 996	0	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	218 407	218 407	0	0
Intressinõuded	35 396	35 396	0	0
Viitlaekumised	52 529	52 529	0	0
Kokku muud nõuded	306 332	306 332	0	0

Laenu alusvaluutaks on EUR ning intressimääraks 5-6%. Tehingud seotud osapooltega vt lisast 26.

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	385 149	321 402
Ostetud kaubad müügiks	269 245	260 025
Kaubad teel	115 904	61 377
Ettemaksed varude eest	0	223
Kokku varud	385 149	321 625

2011. aastal varude allahindlust ei toimunud (2010. aastal allahindlust ei toimunud).

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	63 912	412 800	476 712
Akumuleeritud kulum	0	-73 746	-73 746
Jääkmaksumus	63 912	339 054	402 966
Ostud ja parendused	201 322	0	201 322
Amortisatsioonikulu	0	-16 534	-16 534
31.12.2010			
Soetusmaksumus	265 234	412 800	678 034
Akumuleeritud kulum	0	-90 280	-90 280
Jääkmaksumus	265 234	322 520	587 754
Amortisatsioonikulu	0	-9 646	-9 646
Muud muutused	-265 234	-312 874	-578 108
Jääkmaksumus	0	0	0

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	4 745	4 590

2003.a. oli soetatud kinnistu Harjumaal, Harku vallas Suurupi külas (Põhja tee 2) summas 127 823 eur. Kinnistu on seotud esimese järjekorra hüpoteegiga summas 172 561 eur, intressimääraga 15% ja kõrvalnõuetega 38 347 eur ning teise kuni kolmanda järjekorra hüpoteegiga summas kokku 530 467 eur Nordea Bank Finland Plc(reg.nr. 1680235-8) kasuks.

2007.a. oli tehtud kinnisvarainvesteering Vääna-Jõesuu, Männimetsa tee 4 korteriomandisse summas 111 845 eur. Korteriomand on seotud hüpoteegiga summas 102 259 eur SEB Pank AS kasuks.

2007.a. oli tehtud kinnisvarainvesteering Tallinna, Pikk tn 54,56,58/Sulevimägi 4,6 korteriomandisse summas 220 982 eur. Korteriomandid on seotud kolmanda järjekorra ühishüpoteegiga summas 191 735 eur ning neljanda kuni viienda järgu hüpoteegiga summas 208 352 eur SEB Pank AS kasuks.

2010.a. oli soetatud kinnistu Harjumaa, Padise vald, Pedase küla (Vaariku) summas 41 543 eur ning kinnistud Kuressaare linnas (Kastani tn 20a: 127 823 eur ja Luha tn 2f: 31 956 eur).

2011. aastal toimus Rimonne Baltic OÜ jagunemine, mille käigus läks kogu kinnisvara kahte uude ettevõttesse: SVK Investment Agency OÜ ja Mineral Water OÜ.

Jagunemiskava oli sõlmitud tingimusel, et kommertsandid jäävad koormama Rimonne Baltic OÜ vara.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	259 980	37 374	63 470	0	0	360 824
Akumuleeritud kulum	-29 247	-20 347	-33 329	0	0	-82 923
Jääkmaksumus	230 733	17 027	30 141	0	0	277 901
Ostud ja parendused	0	13 689	13 421	1 520	1 520	28 630
Amortisatsioonikulu	-12 990	-7 667	-11 532	0	0	-32 189
31.12.2010						
Soetusmaksumus	259 980	49 551	73 558	1 520	1 520	384 609
Akumuleeritud kulum	-42 237	-26 502	-41 528	0	0	-110 267
Jääkmaksumus	217 743	23 049	32 030	1 520	1 520	274 342
Ostud ja parendused	0	31 274	3 074	1 300	1 300	35 648
Amortisatsioonikulu	-7 580	-11 422	-11 239	0	0	-30 241
Müügid	0	0	-12 072	0	0	-12 072
Ümberklassifitseerimised	0	0	1 520	-1 520	-1 520	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	1 520	-1 520	-1 520	0
Muud muutused	-210 163	0	0	0	0	-210 163
31.12.2011						
Soetusmaksumus	0	80 825	64 730	1 300	1 300	146 855
Akumuleeritud kulum	0	-37 924	-51 417	0	0	-89 341
Jääkmaksumus	0	42 901	13 313	1 300	1 300	57 514

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	13 421	0
Kokku	13 421	0

2005.a. oli soetatud korteriomand Tallinnas, Merivälja tee 5-E-220 summas 259 980 eur. Kinnistu on seotud teise järjekorra hüpoteegiga summas 322 754 eur Nordea Bank Finland Plc(reg.nr. 1680235-8) kasuks.

2011. aastal toimus Rimonne Baltic OÜ jagunemine, mille käigus läks nimetatud kinnistu uude ettevõttesse SVK Investment Agency OÜ.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 442	1 442
Akumuleeritud kulum	-168	-168
Jääkmaksumus	1 274	1 274
Ostud ja parendused	213	213
Amortisatsioonikulu	-320	-320
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 655	1 655
Akumuleeritud kulum	-488	-488
Jääkmaksumus	1 167	1 167
Amortisatsioonikulu	-336	-336
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 655	1 655
Akumuleeritud kulum	-824	-824
Jääkmaksumus	831	831

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS	10 134	10 134	0	0	EUR	2012
Kapitalirendikohustused kokku	10 134	10 134	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS	2 637	2 637	0	0	EUR	2011
Kapitalirendikohustused kokku	2 637	2 637	0	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2011	2010
Masinad ja seadmed	26 000	9 511
Kokku	26 000	9 511

vt.ka lisa 14

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	12 541	13 272
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 929	12 312
1-5 aasta jooksul	0	2 929

Lisa 14 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduslaen	96 169	96 169			3% + 1,617%	EUR	01.09.2012
Nordea arvelduslaen	227 308	227 308			4,029%	EUR	
SEB Pank AS	80 000	80 000			3% + 1,753%	EUR	01.05.2012
Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal	220 000	220 000			3,997%	EUR	04.06.2012
SEB väärtpaberi treasury	64 000	64 000					
SEB krediitkaart	3 344	3 344					
Lühiajalised laenud kokku	690 821	690 821					
Pikaajalised laenud							
Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal	34 618	34 618	0	0	3,11%	EUR	22.10.2012
SEB laen	59 231	59 231	0	0	3% + 0,682%	EUR	04.02.2012
Pikaajalised laenud kokku	93 849	93 849	0	0			
Kapitalirendikohustused kokku	10 134	10 134	0	0			
Muud laenukohustused							
Muud laenukohustused kokku	405 396	405 396	0	0			
Laenukohustused kokku	1 200 200	1 200 200	0	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea lüh. laen	210 908	210 908			4,086%	EUR	14.04.2011
SEB lüh. laen	63 911	63 911			4%	EUR	01.04.2011
Nordea arvelduslaen	205 850	205 850			4%	EUR	
SEB väärtpaberi treasury	63 900	63 900			4+1%	EUR	01.09.2011
SEB arvelduslaen	105 817	105 817			4+1%	EUR	01.09.2011
SEB krediitkaart	2 528	2 528					31.01.2011
Lühiajalised laenud kokku	652 914	652 914					
Pikaajalised laenud							
Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal	76 161	41 543	34 618	0	3,10%	EUR	22.10.2012
SEB laen	74 899	15 670	59 229	0	7%	EUR	04.02.2012
Pikaajalised laenud kokku	151 060	57 213	93 847	0			
Kapitalirendikohustused kokku	2 637	2 637	0	0			
Muud laenukohustused							
Muud laenukohustused kokku	284 399	284 399	0	0			
Laenukohustused kokku	1 091 010	997 163	93 847	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	0	63 912
Ehitised	0	344 662
Muud varad	63 912	130 032
Kokku	63 912	538 606

Tagatiseks panditud muude varade all on kajastatud aktsiad.

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 110 854	705 806	
Võlad töövõtjatele	12 790	13 358	
Maksuvõlad	45 915	37 996	6
Muud võlad	19 174	31 956	16
Dividendivõlad	19 174	31 956	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 188 733	789 116	

Lisa 16 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	31 956	0	31 956	0
Kokku muud võlad	31 956	0	31 956	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	19 174	19 174	0	0
Kokku muud võlad	19 174	19 174		

Muude võlgade all on kajastatud maksmata dividende summas 19 174 eur (2010.a. 31 956 eur).

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 925	24 926
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Rimonne Baltic põhikirja kohaselt on äriühingu miinimumkapital 24 925 eur ning maksimumkapital 99 700 eur.

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 572 767	1 389 639
Leedu	635 595	787 784
Läti	771 533	444 259
Holland	70	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 979 965	2 621 682
Kokku müügitulu	2 979 965	2 621 682
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mänduasjade hulgemüük	2 967 311	2 609 028
Äri-ja juhtimisalane nõustamine	7 669	7 669
Ruumide rent	4 985	4 985
Kokku müügitulu	2 979 965	2 621 682

Lisa 19 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 138 276	-1 743 433
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 138 276	-1 743 433

Lisa 20 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	-16 656	-14 976
Kütus	-16 656	-14 976
Transpordikulud	-72 670	-57 404
Lähetuskulud	-49 470	-22 775
Tööjõukulud	-112 942	-107 756
Kujundamise-ja reklaami kulud	81 981	-156 627
Pangateenused	-10 862	-21 658
Side-ja andmeside kulud	-11 075	-9 753
Ostetud teenused	-54 152	-13 808
Muud kulud	-14 599	-4 870
Kokku turustuskulud	-260 445	-409 627

Lisa 21 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	-9 018	-7 538	
Energia	-334	-689	
Elektrienergia	-334	-689	
Mitmesugused bürookulud	-11 122	-11 751	
Amortisatsioonikulu	-40 218	-49 043	9,10,11
Seadmete ja hoonete jooksev remont	-2 373	-244	
Büroo-ja seadmete tarbed	-3 192	-1 388	
Ostetud teenused	-66 143	-48 402	
Side- ja andmeside kulud	-128	-128	
Muud kulud	-11 473	-8 836	
Kokku üldhalduskulud	-144 001	-128 019	

Lisa 22 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 344	0
Kasum valuutakursi muutustest	9 527	15 311
Trahhid, viivised ja hüvitised	3 238	71
Ostuboonused	48 475	74 536
Kokku muud äritulud	62 584	89 918

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-17 835	-17 202
Trahhid, viivised ja hüvitised	-123	-542
Muud	-40	0
Kokku muud ärikulud	-17 998	-17 744

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-127 375	182 391
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-127 375	182 391
Intressitulud	9 273	10 108
Intressitulu hoiustelt	1	0
Intressitulu laenudelt	9 272	10 108
Intressikulud	-68 128	-46 918
Intressikulu laenudelt	-67 556	-46 772
Intressikulu kapitalirendilt	-572	-146
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-488	597
Kokku finantstulud ja -kulud	-186 718	146 178

Tehingud seotud osapooltega vt lisa 26.

Lisa 25 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-83 914	-80 679
Sotsiaalmaksud	-29 410	-27 489
Puhkusereservi korrigeerimine	382	412
Kokku tööjõukulud	-112 942	-107 756
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Keskmine töötaja arv oli 2011 aastal üheksa (2010.a. üheksa).

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Itrekon OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 986	19 174	150 440	31 956
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	478	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	559 700	34 953	597 702	5 619

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	106 117	1 136 988	28 009	1 243 681

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 774	12 774

Aruandeaastal anti seotud osapooltele laenu summas 70 eur (2010 a. 82 957 eur). Antud laenudest tagastati aruandeaastal 135 351 eur, neist tasaarvelduse teel 103 395 eur (2010.a. 101 785 eur, neist tasaarvelduse teel 102 eur). Laenud on antud intressimääraga 5%. Aruandeaastal arvestati laenuintressitulu 5 362 eur (2010.a. 6 584 eur). Laenude alusvaluutaks on EUR.

Aruandeaastal maksti välja dividende 76 694 eur (2010.a. 76 694 eur).

Lisa 27 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	716 080	1 169 587
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	190 350	310 902
Kokku tingimuslikud kohustused	906 430	1 480 489

Lisa 28 Sündmused pärast bilansipäeva

2012. aasta märtsis soetas Rimonne Baltic OÜ bürooruumid Paldiski mnt 14-30 summas 160 000 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Rimonne Baltic (registrikood: 10889825) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN KARJAHÄRM	Juhatuse liige	01.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Rimonne Baltic üldkoosolekule

Oleme auditeerinud Osaühing Rimonne Baltic raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 24, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Rimonne Baltic finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Infora OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013, Viljandi

01.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Rimonne Baltic (registrikood: 10889825) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	01.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	628 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	278 122
Kokku	906 430
Jaotamine	
Dividendideks	80 901
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	825 529
Kokku	906 430

Rimonne Baltic OÜ juhatus teeb ettepaneku jagada 2011.a. majandusaasta kasum 278 122 eur järgnevalt:

-dividendi väljamaksmiseks 80 901 eur(sellest ettevõtte tulumaks 16 989).

-eelmise perioodide jaotamata kasumi kontole 197 221 eur.

Jaotamata kasumi jääk peale 2011.a. kasumi jaotamist on 825 529 eur.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	628 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	278 122
Kokku	906 430
Jaotamine	
Dividendideks	80 901
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	825 529
Kokku	906 430

Rimonne Baltic OÜ osanikud otsustasid jagada 2011.a. majandusaasta kasumi 278 122 eur järgnevalt:

-dividendi väljamaksmiseks 80 901 eur(sellest ettevõtte tulumaks 16 989).

-eelmise perioodide jaotamata kasumi kontole 197 221 eur.

Jaotamata kasumi jääk peale 2011.a. kasumi jaotamist on 825 529 eur.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	2967311	99.58%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	7669	0.26%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4985	0.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Itrekon	10747964		24925 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6398903
Faks	+372 6398731
Mobiiltelefon	+372 5036550
E-posti aadress	info@rimonne.ee
E-posti aadress	sven@rimonne.ee
Veebilehe aadress	www.rimonne.ee