

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Rafimi

registrikood: 10099502

tänavatalu nimi, Liimi 1-5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6597090

faks: +372 6512974

e-posti aadress: janakrom@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Rafimi jätkas oma senist tegevust - lillede, taimede, seemnete ja väetiste jaemüüki.

Keskmine töötajate arv 2011 aastal oli 24 ja nende töötasu üldsumma moodustas 149,4 tuhat eurot.

Juhatus on ühe liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Rafimi 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisaalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise nõuetega
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.
3. OÜ Rafimi on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 515	1 139	
Nõuded ja ettemaksed	44 508	29 085	2,3
Varud	23 266	34 822	4
Kokku käibevara	69 289	65 046	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 010	15 718	5
Kokku põhivara	1 010	15 718	
Kokku varad	70 299	80 764	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 628	
Võlad ja ettemaksed	51 162	54 013	7
Kokku lühiajalised kohustused	51 162	62 641	
Kokku kohustused	51 162	62 641	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	17 895	17 895	9
Kohustuslik reservkapital	1 790	1 790	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 562	384	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 014	-1 946	
Kokku omakapital	19 137	18 123	
Kokku kohustused ja omakapital	70 299	80 764	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	677 710	662 606	10
Muud äritulud	8 930	437	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-303 261	-281 321	
Mitmesugused tegevuskulud	-180 735	-177 813	11
Tööjõukulud	-198 758	-202 769	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 364	-1 739	5
Muud ärikulud	-515	-1 354	13
Ärikasum (kahjum)	1 007	-1 953	
Finantstulud ja -kulud	7	7	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 014	-1 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 014	-1 946	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 007	-1 953
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 364	1 739
Kokku korrigeerimised	2 364	1 739
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 423	-3 541
Varude muutus	11 556	1 508
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 479	7 626
Laekunud intressid	7	7
Kokku rahavood äritegevusest	-11 968	5 386
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	12 344	-14 238
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 344	-14 238
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 917
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 917
Kokku rahavood	376	-6 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 139	8 074
Raha ja raha ekvivalentide muutus	376	-6 935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 515	1 139

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	17 895	1 790	384	20 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 946	-1 946
31.12.2010	17 895	1 790	-1 562	18 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 014	1 014
31.12.2011	17 895	1 790	-548	19 137

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rafimi 2011.aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, rahandusministri määrustes ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 EUR. Põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara soetamisega seotud väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised 8%	13
Masinad 25%	4
Kontori inventar 25%	4
Muu inventar 20%	5
Mootorsõidukid 10%	10

Tulud

Müügitulu kajastamise momendiks on kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 941	4 052
Ostjatelt laekumata arved	3 941	4 052
Ettemaksed	40 567	25 033
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 508	29 085

Lisa 3 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	40 567	40 567		
Kokku ettemaksed	40 567	40 567		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	25 033	25 033		
Kokku ettemaksed	25 033	25 033		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	23 266	34 822
Kokku varud	23 266	34 822

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus			30 810	30 810
Akumuleeritud kulum			-27 592	-27 592
Jääkmaksumus			3 218	3 218
Ostud ja parendused	13 844	13 844	395	14 239
Amortisatsioonikulu	-346	-346	-1 393	-1 739
31.12.2010				
Soetusmaksumus	13 844	13 844	31 205	45 049
Akumuleeritud kulum	-346	-346	-28 985	-29 331
Jääkmaksumus	13 498	13 498	2 220	15 718
Amortisatsioonikulu	-1 154	-1 154	-1 210	-2 364
Müügid	-12 344	-12 344		-12 344
31.12.2011				
Soetusmaksumus	13 844	13 844	31 205	45 049
Akumuleeritud kulum	-13 844	-13 844	-30 195	-44 039
Jääkmaksumus	0	0	1 010	1 010

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 559	8 699
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	7 314	4 212
1-5 aasta jooksul	15 460	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	21 833	25 658
Võlad töövõtjatele	12 838	13 312
Maksuvõlad	16 491	15 043
Kokku võlad ja ettemaksed	51 162	54 013

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	12 631	13 157
Puhkusetasude reserv	207	155
Kokku võlad töövõtjatele	12 838	13 312

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	17 895	17 895
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	677 710	662 606
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	677 710	662 606
Kokku müügitulu	677 710	662 606
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lilled, taimed, seemnete, väetiste jaemüük	677 710	662 606
Kokku müügitulu	677 710	662 606

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-130 265	-134 042
Riiklikud ja kohalikud maksud	-10 910	-6 650
Transpordivahenditega seotud kulud	-15 797	-14 215
Muud kulud	-15 011	-14 011
Kaardimakse kulud	-6 484	-6 365
Sidekulud	-2 268	-2 530
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-180 735	-177 813

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-149 375	-152 458
Sotsiaalmaksud	-49 383	-50 311
Kokku tööjõukulud	-198 758	-202 769
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	24

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Lootusetud arved	-389	-786
Muud	-126	-568
Kokku muud ärikulud	-515	-1 354

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	7	7
Kokku finantstulud ja -kulud	7	7

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	8 628

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 203	9 203

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Rafimi (registrikood: 10099502) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA KRÕM	Juhatuse liige	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 014
Kokku	-548
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-548
Kokku	-548

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 014
Kokku	-548
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-548
Kokku	-548

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lilled, taimede, seemnete ja istikute ning väetise jaemüük	47761	677710	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Krõm	46903230221	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17895 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6597090
Faks	+372 6512974
E-posti aadress	janakrom@hotmail.ee