

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: RITICO osaühing

registrikood: 10271378

küla: Kirumpää küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65543

telefon: +372 7821248

faks: +372 7825992

e-posti aadress: info@ritico.ee

veebilehe aadress: www.ritico.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud ärikulud	20
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 23 Tulumaks	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

RITICO OÜ loodi 1993.a. Tootmisega alustati 1996.a. Tegevusalaks on jalatsite ja jalatsitarvikute tootmine.

RITICO OÜ põhitegevuseks 2011.a. oli võimlemissusside, toasusside, sandaalide, sisetaldade ja pakendatud jalatsipaelte tootmine ja hulgimüük; jalatsihooldusvahendite sarja COLLONIL hulgimüük ning.

Aruandeaastal oli jätkuvalt põhiohk olemasolevate klientide veelgi paremal teenindamisel, et tagada klientide lojaalsus ka raskematel aegadel. Seega keskendusime jätkuvalt ettevõtte tegemistes meie põhiväärtustele – kvaliteetsed ja mugavad tooted, soodne hind, tellimuste kiire täitmine ja kliendisõbralikkus. Lisaks laiendasime oma toodete transpordivõimalusi SmartPosti kasutamise näol. Samuti pöörasime rohkem tähelepanu uute mudelite arendamisele, et leida võimalikke uusi turunišše ja seeläbi suurendada müügitulemusi.

Uutest toodetest lisandus sortimenti kinnise ninaga sandaalimudel naistele ning ka kaks erinevat mudelit lambavillasest vildist toasussi. Samas laiendasime ka naiste nahast toasusside värvivalikut.

Koostöös erinevate võimlemisklubidega alustasime iluvõimlemiseks mõeldud tekstiilist varvassussimudeli arendamist, mis on jätkuvalt töös, et saaksime toota võimalikult mugavat ning kvaliteetset toodet.

Tegelesime aktiivselt e-poe uuendamise, arendamisega ja täiendamisega, et veelgi enam tutvustada ja propageerida sisetaldade ning jalatsihooldusvahendite vajalikkust. Lisaks oleme aktiivselt uuendanud meie Facebooki kodulehekülge ning käivitanud seal mitmeid auhinnamänge.

Käesoleval majandusaastal on Eesti müügi puhul eesmärgiks olemasolevate klientide veelgi parem ning ka efektiivsem teenindamine. Seda üritame tähta läbi parema tootmisplaneerimise ning kuna kasutusele sai võetud uus majandustarkvara, on see suurel hulgal arendanud ja täiustanud meie organisatsiooni protsesse.

Hooldusvahendite osas on jätkuvalt eesmärgiks pidev aktiivne dialoogi Eestis tegutsevate jalatsikaupluskettidega. Samuti arendada hooldusvahendite propageerimistööd nii müüjate kui ka lõpptarbijate hulgas erinevaid võimalusi kasutades nagu näiteks toodete propageerimine kahes telesaates ning edasimüüjatele pideva tootekoolituse tegemine. Plaanison arendada ka spetsiaalselt hooldusvahenditele keskenduv koduleht, kust saaks veelgi parema ülevaate anda hooldusvahendite kasutamisest koos õpetlike videotega, mis aitaks muuta jalatsihooldusvahendite kasutamist veelgi lihtsamaks ja arusaadavamaks.

Võimlemissusside osas arendada mudeleid rohkem professionaalsele tasemele, et kindlustada oma positsiooni veelgi rohkem Eesti turul ning pakkuda konkurentsi ka eksportturgudel. Oleme võtnud eesmärgiks sellel aastal välja töötada veel ühe uue võimlemissussi mudeli.

Ettevõtte jätkuva kasvu kindlustamise puhuks on ettevõtte ka 2012 aastal aktiivselt tegelemas uute eksportklientide leidmisega. Ekspordiosas uurisime erinevaid turge nii võimlemissussidele, sandaalidele kui ka toasussidele (Rootsi, Austria, Saksamaa, Prantsusmaa, Inglismaa ning Iirimaa). Kontaktide realiseerumist ootame käesoleval aastal.

Uutest mudelitest tahame laiendada sisetalla valikut, lisaks oleme arendamas ka uut sandaalimudelit, mis oleks eelkõige sobilik just naistele ning noortele.

Töötajate palga üldsumma ilma sotsiaal- ja arvestatud töötuskindlustusmaksuta 2011 aastal oli 412 176 EUR-i ja keskmiselt töötas firmas 55 põhikohaga töötajat. Palgalist juhatust ei ole.

RITICO OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Koguvara puhasrentaablus (ROA)	0,19	0,23
Omakapitali rentaablus (ROE)	0,25	0,31
Tasuvusmarginal	0,15	0,17
Maksevõime üldine tase	2,65	2,22

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Koguvarede puharentaablus (ROA) = puhaskasum/keskmine vara

Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum/omakpital

Tasuvusmarginal = puhaskasum/müügitulu

Maksevõime üldine tase = käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 993	163 573	2
Finantsinvesteeringud	770	994	3
Nõuded ja ettemaksed	287 542	245 726	4
Varud	566 154	400 753	6
Kokku käibevara	894 459	811 046	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	15 159	15 968	7
Materiaalne põhivara	556 031	487 680	8
Immateriaalne põhivara	5 965	4 979	9
Kokku põhivara	577 155	508 627	
Kokku varad	1 471 614	1 319 673	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 833	109 002	11
Võlad ja ettemaksed	293 383	245 393	12
Sihtfinantseerimine	10 251	11 461	14
Kokku lühiajalised kohustused	337 467	365 856	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	39 372	2 860	11
Kokku pikaajalised kohustused	39 372	2 860	
Kokku kohustused	376 839	368 716	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	15
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	795 013	632 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 641	290 063	
Kokku omakapital	1 094 775	950 957	
Kokku kohustused ja omakapital	1 471 614	1 319 673	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 828 531	1 692 158	16
Muud äritulud	8 784	12 641	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	86 879	-13 967	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-869 456	-746 551	18
Mitmesugused tegevuskulud	-120 882	-120 908	19
Tööjõukulud	-552 447	-450 274	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-70 927	-54 781	8
Muud ärikulud	-484	-2 368	21
Ärikasum (kahjum)	309 998	315 950	
Finantstulud ja -kulud	-4 379	-9 747	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	305 619	306 203	
Tulumaks	-33 978	-16 140	23
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 641	290 063	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	309 998	315 950	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	69 717	54 782	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 192	-2 604	17
Muud korrigeerimised	81	860	
Kokku korrigeerimised	68 606	53 038	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-41 814	-33 483	
Varude muutus	-165 401	-30 850	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-36 089	21 860	
Makstud intressid	-4 237	-10 408	
Makstud ettevõtte tulumaks	-14 222	-16 140	
Kokku rahavood äritegevusest	116 841	299 967	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 246	-87 451	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 333	4 223	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-16 170	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-383	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 913	-99 781	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-100 316	-78 105	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29 692	-23 286	
Makstud dividendid	-63 500	-60 716	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-193 508	-162 107	
Kokku rahavood	-123 580	38 079	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	163 573	125 693	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-123 580	38 079	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 993	163 573	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	693 489	721 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)			290 063	290 063
Makstud dividendid			-60 716	-60 716
31.12.2010	25 565	2 556	922 836	950 957
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	2 556	922 836	950 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)			271 641	271 641
Makstud dividendid			-127 823	-127 823
31.12.2011	25 565	2 556	1 066 654	1 094 775

Makstud dividendide real summa -127 823 sisaldab seisuga 31.12.2011 väljamakstud dividende summas -63 500 EUR-i ja väljakuulutatud aga veel välja maksmata dividende summas -64 323 EUR-i.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RITICO OÜ 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 soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt seotud tootmis- ja seadmetekulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639.12 EUR-i. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639.12 EUR-i, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	50 aastat
Tootmiseadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-10 aastat
Immateriaalne põhivara	10 aastat
Tee	15 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 10 aastat

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 soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu [ja dividenditulu] kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. [Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.]

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 040	1 743
Arvelduskontod	34 953	129 875
Tähtajalised hoiused	0	31 955
Kokku raha	39 993	163 573

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	610	610
Muud	384	384
31.12.2010	994	994
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-224	-224
31.12.2011	770	770

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	280 799	238 902	
Ostjatelt laekumata arved	283 236	241 339	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 437	-2 437	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 343	2 343	5
Muud nõuded	2 182	2 307	
Laenu nõuded	2 098	1 598	
Muud nõuded	84	709	
Ettemaksed	2 218	2 174	
Kokku nõuded ja ettemaksed	287 542	245 726	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		19 757		1 698
Käibemaks		12 576		15 002
Üksikisiku tulumaks		10 910		10 869
Erisoodustuse tulumaks		60		44
Sotsiaalmaks		22 284		22 431
Kohustuslik kogumispension		1 122		865
Töötuskindlustusmaksed		2 910		2 856
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 343		2 343	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 343	69 619	2 343	53 765

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	333 044	293 455
Valmistoodang	172 855	85 976
Müügiks ostetud kaubad	57 109	21 061
Ettemaksed varude eest	3 146	261
Kokku varud	566 154	400 753

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
Ostud ja parendused	16 170	16 170
Amortisatsioonikulu	-202	-202
Jääkmaksumus	15 968	15 968
Amortisatsioonikulu	-809	-809
Jääkmaksumus	15 159	15 159

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	542	55

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	1 156	353 377	118 300	32 942	186 578	337 820	52 335	744 688
Akumuleeritud kulum		-53 340	-73 123	-27 730	-94 515	-195 368	-34 574	-283 282
Jääkmaksumus	1 156	300 037	45 177	5 212	92 063	142 452	17 761	461 406
Ostud ja parendused				10 348	39 547	49 895	32 577	82 472
Muud ostud ja parendused				10 348	39 547	49 895	32 577	82 472
Amortisatsioonikulu		-8 376	-16 461	-2 090	-19 402	-37 953	-7 590	-53 919
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-30	-161	-191	-469	-660
Müügid			-1 619			-1 619		-1 619
31.12.2010								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	116 681	43 290	226 124	386 095	84 912	825 539
Akumuleeritud kulum		-61 715	-89 584	-29 850	-114 077	-233 511	-42 633	-337 859
Jääkmaksumus	1 156	291 661	27 097	13 440	112 047	152 584	42 279	487 680
Ostud ja parendused			12 238	4 174	121 941	138 353	2 036	140 389
Amortisatsioonikulu		-8 376	-16 862	-5 434	-29 000	-51 296	-10 225	-69 897
Müügid			-2 141			-2 141		-2 141
31.12.2011								
Soetusmaksumus	1 156	353 376	126 778	47 464	348 065	522 307	86 948	963 787
Akumuleeritud kulum		-70 091	-106 446	-35 284	-143 077	-284 807	-52 858	-407 756
Jääkmaksumus	1 156	283 285	20 332	12 180	204 988	237 500	34 090	556 031

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 333	4 223
Transpordivahendid	3 333	4 223
Kokku	3 333	4 223

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused		4 979	4 979
31.12.2010			
Soetusmaksumus		4 979	4 979
Jääkmaksumus		4 979	4 979
Ostud ja parendused	1 208		1 208
Amortisatsioonikulu	-222		-222
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 208	4 979	6 187
Akumuleeritud kulum	-222		-222
Jääkmaksumus	986	4 979	5 965

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	72 490	33 118	39 372	
Kapitalirendikohustused kokku	72 490	33 118	39 372	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	10 831	7 971	2 860	
Kapitalirendikohustused kokku	10 831	7 971	2 860	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	98 718	56 019
Kokku	98 718	56 019

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	72 490	33 118	39 372		10
Muud laenukohustused					
Krediitkaardivõlg	715	715			
Muud laenukohustused kokku	715	715			
Laenukohustused kokku	73 205	33 833	39 372		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline pangalaen Swedbank	100 778	100 778			
Pikaajalised laenud kokku	100 778	100 778			
Kapitalirendikohustused kokku	10 831	7 971	2 860		
Muud laenukohustused					
Krediitkaardivõlg Swedbank	253	253			
Muud laenukohustused kokku	253	253			
Laenukohustused kokku	111 862	109 002	2 860		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	119 068	137 718	
Võlad töövõtjatele	40 280	43 811	13
Maksuvõlad	69 619	53 765	5
Muud võlad	64 416	0	
Dividendivõlad	64 323	0	
Muud viitvõlad	93	0	
Saadud ettemaksed	0	10 099	
Kokku võlad ja ettemaksed	293 383	245 393	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palga võlg	19 390	21 853
Puhkustasu reserv	20 890	21 958
Muud võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	40 280	43 811

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Ehitised	12 671	-1 210	11 461
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	12 671	-1 210	11 461
Kokku sihtfinantseerimine	12 671	-1 210	11 461
	31.12.2010	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Ehitised	11 461	-1 210	10 251
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	11 461	-1 210	10 251
Kokku sihtfinantseerimine	11 461	-1 210	10 251

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	767 029	700 130
Soome	194 985	183 081
Rootsi	9 608	10 303
Leedu	197 565	172 406
Läti	75 728	60 337
Kreeka	16 130	37 314
Holland	8 884	2 988
Saksamaa	4 150	561
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	349	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 274 428	1 167 120
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Serbia	7 521	10 496
Norra	546 582	513 647
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	895
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	554 103	525 038
Kokku müügitulu	1 828 531	1 692 158
Müügitulu tegevusalade lõikes		
15201 Jalatsite- ja jalatsitarvikute tootmine	1 668 535	1 547 745
46442 Jalatsihooldusvahendite hulgimüük	159 996	144 413
Kokku müügitulu	1 828 531	1 692 158

Soome müügitulust 16 5340 EUR-i on müük Eesti firmale, kust kogu müüdav kaup läheb kohe Soome. Seega müük Soome on 194 985 EUR-i.

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 192	2 604
Tulu sihtfinantseerimisest	1 210	1 210
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	304
Rendi- ja üüritulu	542	0
Kindlustushüvitised	0	858
Muud	5 840	7 665
Kokku muud äritulud	8 784	12 641

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	745 168	618 619
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	106 125	107 176
Energia	10 927	20 389
Elektrienergia	10 927	14 168
Kütus	0	6 221
Muud	7 236	367
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	869 456	746 551

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	8 422	0
Elektrienergia	3 214	0
Kütus	5 208	0
Mitmesugused bürookulud	0	4 888
Lähetuskulud	1 711	2 002
Koolituskulud	425	2 910
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	651
Muud	110 324	110 457
Kokku mitmesugused tegevuskulud	120 882	120 908

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	412 175	335 973
Sotsiaalmaksud	140 272	114 301
Kokku tööjõukulud	552 447	450 274
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	55	52

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	400	0
Annetused	0	447
Erisoodustused	0	1 909
Muud	84	12
Kokku muud ärikulud	484	2 368

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-224	830
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-224	830
Intressitulud	81	29
Intressikulud	-4 236	-10 407
Intressikulu laenudelt	-1 446	-8 987
Intressikulu kapitalirendilt	-2 790	-1 420
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-199
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 379	-9 747

Lisa 23 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	127 823	33 978	60 716	16 140
Kokku	127 823	33 978	60 716	16 140

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Palgalist juhatust ei ole samuti ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

RITICO osühing (registrikood: 10271378) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIT TILLMANN	Juhatuse liige	12.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

RITICO osaühing osanikele

Oleme auditeerinud RITICO osaühing 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne 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 RITICO osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvri

Vandeaudiitori number 293

Kersti Torp

Vandeaudiitori number 321

E-Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 41

Sõbra 56b, 51013 Tartu

15.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

RITICO osühing (registrikood: 10271378) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	15.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	795 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	271 641
Kokku	1 066 654
Jaotamine	
Dividendideks	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	74 435
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	992 219
Kokku	1 066 654

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsitootmine	15201	1668535	91.25%	Jah
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	159996	8.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rait Tillmann	37010236515	Kase 12, Võru linn, Võru maakond, Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7821248
Faks	+372 7825992
E-posti aadress	info@ritico.ee
Veebilehe aadress	www.ritico.ee