

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Radiva Ehitus

registrikood: 11295814

tänava nimi, Lõvi tee 7

maja number:

küla: Papsaare küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 88317

telefon: +372 53470971

e-posti address: taavivakk@gmail.com

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Võlad tarnijatele	12
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte lühiiseloostus

Radiva Ehitus OÜ on asutatud 13.veebruar 2007 aastal.

Osaühingu põhitegevuseks on hoonete, nii eluhoonete, kui ka muude rajatiste fassaadide soojustus- ja viimistlustööd.

Osaühing andis 2012. aastal tööd põhiliselt neljale töötajale.

Osaühingut juhib üheliikmeline juhatus. 2012. aastal tasuti juhatuse liikmele liikmetasu 2 745 eurot ja ehitustöötajatele töötasu 13 298 eurot.

Majandussündmused 2012. aastal

2012. aasta lõpetati majandusaasta positiivse tulemusega, summas 37 676 eurot, mille tulemusena on omakapital kokku 145 702 eurot.

2012. aasta müügitulu oli 217 466 eurot. 2012. aastal alustati ja lõpetati üksteist objekti.

Osaühingu tegevustulemus on mõjutatud hooajalisest tegevusest, kuna ehitustegevus toimub välitingimustel, siis fassaaditööde tegemine sõltub palju ilmastikust.

Olulised bilansijärgsed sündmused 2013. aastal

Kinnisvaraturu jähinemisega on raske suurendada 2013. aastal oluliselt tööde mahte. 2012. aasta näitas, et nõudlus on suurenenud maapiirkonna elamute ja hoonete soojustamise osas.

Tähtsamad finantsnäitajad

	2012	2011
<u>Olulised finantsnäitajad</u>		
Kasumiaruanne		
Müügitulu	217 466	268 971
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	37 676	12 686
Bilansi struktuur		
Käibevara	25 128	30 194
<u>Varad kokku</u>	<u>146 752</u>	<u>111 229</u>
Lühiajalised kohustused	1 050	3 203
<u>Kohustused kokku</u>	<u>1 050</u>	<u>3 203</u>
Töökapital	24 078	26 991
Omakapital	145 702	108 026
<u>Passiva kokku</u>	<u>146 752</u>	<u>111 229</u>

Olulised finantsuhtarvud

Likviidsussuhtarvud

Lühiajalise võla kattekordaja	23,93	9,43
-------------------------------	-------	------

Kapitali struktuuri suhtarvud

Võlakordaja	0,01	0,03
-------------	------	------

Omakapitali kordaja	0,99	0,97
---------------------	------	------

Suhtarvude selgitused:

Töökapital (puhas käibekapital)= Käibevara – lühiajalised kohustused

Lühiajalise võla kattekordaja= käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja= kohustused / passiva kokku

Omakapitali kordaja= omakapital / passiva kokku

Taavi Vakk
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 204	8 681	2
Nõuded ja ettemaksud	21 924	21 513	3
Kokku käibevara	25 128	30 194	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	121 624	81 035	3
Kokku põhivara	121 624	81 035	
Kokku varad	146 752	111 229	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	1 050	3 203	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustused	1 050	3 203	
Kokku kohustused	1 050	3 203	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 214	92 528	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 676	12 686	
Kokku omakapital	145 702	108 026	
Kokku kohustused ja omakapital	146 752	111 229	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	217 466	268 971	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-145 178	-221 631	10
Mitmesugused tegevuskulud	-11 739	-11 365	11
Tööjõukulud	-22 229	-22 463	12
Ärikasum (kahjum)	38 320	13 512	
Finantstulud ja -kulud	-644	-826	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 676	12 686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 676	12 686	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	38 320	13 512	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-411	-7 781	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 153	-183	
Laekunud intressid	3	4	
Makstud intressid	-647	-830	
Kokku rahavood äritegevusest	35 112	4 722	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-40 589	-1 785	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 589	-1 785	
Kokku rahavood	-5 477	2 937	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 681	5 744	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 477	2 937	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 204	8 681	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	96	92 688	95 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 686	12 686
Muutused reservides	0	160	-160	0
31.12.2011	2 556	256	105 214	108 026
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	105 214	108 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	37 676	37 676
31.12.2012	2 556	256	142 890	145 702

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radiva Ehitus OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pangas olevat arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes on rahavood põhitegevusest kajastatud kaudsel meetodil, kusjuures rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevuses on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse tulemiaruanandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Nõuete ebatõenäoselt laekuvaid arveid hinnatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuluks.

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 soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide maksumus, tööliste palgad, kui ka proportsionaalselt osa tootmise üldkuludest (tootmisseedmete amortisatsioon, remondikulud jm). Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel lähtutakse iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest või kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodist.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena soetusmaksumuses või miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses juhul, kui viimane on madalam. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustused on liigitatud lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäeva kuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	20	5
Arvelduskontod	3 184	8 676
Kokku raha	3 204	8 681

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	11 400	11 400	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	11 400	11 400	0	0	
Nõue osaniku vastu	51 129	0	0	51 129	14
Muud nõuded	70 495	0	0	70 495	14
Laenu nõuded	70 495	0	0	70 495	
Ettemaksed	10 524	10 524	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	129	129	0	0	
Muud makstud ettemaksed	10 395	10 395	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 548	21 924	0	121 624	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 264	15 264	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	15 264	15 264	0	0	
Nõue osaniku vastu	51 129	0	0	51 129	14
Muud nõuded	29 906	0	0	29 906	14
Laenu nõuded	29 906	0	0	29 906	
Ettemaksed	6 249	6 249	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	79	79	0	0	
Muud makstud ettemaksed	6 170	6 170	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	102 548	21 513	0	81 035	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-308		1 353
Üksikisiku tulumaks		0		62
Sotsiaalmaks		92		148
Kohustuslik kogumispension		0		9
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		-216		1 572

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijale toodete ja teenuste eest	252	26
Kokku võlad tarnijatele	252	26

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	1 014	1 605
Kokku võlad töövõtjatele	1 014	1 605

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	112 883	83 119
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	30 007	22 095
Kokku tingimuslikud kohustused	142 890	105 214

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	217 466	268 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	217 466	268 971
Kokku müügitulu	217 466	268 971
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse, fassaadide soojustamise eest saadud tulu	217 466	268 971
Kokku müügitulu	217 466	268 971

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	81 717	108 593
Energia	4 483	4 048
Kütus	4 483	4 048
Alltöövõtutööd	54 637	102 952
Üür ja rent	3 201	4 907
Muud	1 140	1 131
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	145 178	221 631

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 759	2 603
Mitmesugused bürookulud	761	1 397
Koolituskulud	0	198
Väheväärtusliku inventari kulu	1 437	69
Transpordikulu	16	520
Muud	6 766	6 578
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 739	11 365

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	16 043	16 392
Sotsiaalmaksud	6 186	6 071
Kokku tööjõukulud	22 229	22 463
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	4
Intressikulud	-647	-830
Muud intressikulud	-647	-830
Kokku finantstulud ja -kulud	-644	-826

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	121 624	81 035

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 745	3 642

Tehingutest seotud osapooltega on 2010. aastal soetatud osakud tütarettevõtte osaühingus 51 129 eurot eest. Nõue osaühingu vastu, antud omaniku laenu 70 495 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2013

osaühing Radiva Ehitus (registrikood: 11295814) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI VAKK	Juhatuseliige	22.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 676
Kokku	142 890
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	122 890
Kokku	142 890

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Krohvimine	43311	217466	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Vakk	38110154240		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53470971
E-posti aadress	taavivakk@gmail.com