

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osühing Radiva Ehitus

registrikood: 11295814

tänava/talu nimi, Lõvi tee 7

maja ja korteri 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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 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 2011. aastal tööd põhiliselt neljale töötajale.

Osaühingut juhib üheliikmeline juhatus. 2011. aastal tasuti juhatuse liikmele liikmetasu 3 642 eurot ja ehitustöötajatele töötasu 12 750 eurot.

Majandussündmused 2011. aastal

2011. aasta lõpetati majandusaasta positiivse tulemusega, summas 12 686 eurot, mille tulemusena on omakapital kokku 108 026 eurot.

2011. aasta müügitulu oli 268 971 eurot. 2011. aastal alustati ja lõpetati üheksa objekti. Üks objekt lõpetatakse 2012 aastal.

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

Olulised bilansijärgsed sündmused 2012. aastal

Kinnisvaraturu jähinemisega on raske suurendada 2012. aastal oluliselt tööde mahte. 2011. aasta näitas, et nõudlus on suurenenud maapiirkonna elamute ja hoonete soojustamise osas.

Tähtsamad finantsnäitajad

	2011	2010
<u>Olulised finantsnäitajad</u>		
Kasumiaruanne		
Müügitulu	268 971	213 853
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	12 686	53 552
Bilansi struktuur		
Käibevara	111 229	98 726
<u>Varad kokku</u>	<u>111 229</u>	<u>98 726</u>
Lühiajalised kohustused	3 203	3 386
<u>Kohustused kokku</u>	<u>3 203</u>	<u>3 386</u>
Töökapital	108 026	95 340
Omakapital	108 026	95 340
<u>Passiva kokku</u>	<u>111 229</u>	<u>98 726</u>

Olulised finantsuhtarvud

Likviidsussuhtarvud

Lühiajalise võla kattekordaja	29,15	29,15
-------------------------------	-------	-------

Kapitali struktuuri suhtarvud

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

Omakapitali kordaja	0,97	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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 681	5 744	2
Nõuded ja ettemaksud	21 513	13 732	3
Kokku käibevara	30 194	19 476	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	81 035	79 250	5
Kokku põhivara	81 035	79 250	
Kokku varad	111 229	98 726	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	3 203	3 386	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	3 203	3 386	
Kokku kohustused	3 203	3 386	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	96	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 528	39 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 686	53 552	
Kokku omakapital	108 026	95 340	
Kokku kohustused ja omakapital	111 229	98 726	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	268 971	213 853	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-221 631	-128 224	12
Mitmesugused tegevuskulud	-11 365	-12 329	13
Tööjõukulud	-22 463	-18 684	14
Muud ärikulud	0	-69	
Ärikasum (kahjum)	13 512	54 547	
Finantstulud ja -kulud	-826	-995	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 686	53 552	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 686	53 552	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 512	54 547
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	0	1
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 781	-13 200
Varude muutus	0	51 079
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-183	-8 114
Laekunud intressid	4	8
Makstud intressid	-830	-1 003
Kokku rahavood äritegevusest	4 722	83 318
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 785	-79 250
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 785	-79 250
Kokku rahavood	2 937	4 068
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 744	1 676
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 937	4 068
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 681	5 744

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	96	39 136	41 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	53 552	53 552
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radiva Ehitus OÜ 2011.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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 on seoses Eesti üleminekuga Eesti krooni kasutamisel eurole osaühingu raamatupidamisarvestuses kasutatavaks arvestusvaluutaks euro. 2011. aasta ja järgnevat aastate raamatupidamise aastaaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse eurodesse ametliku vahetuskursiga 1 euro= 15,6466 Eesti krooni.

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 tulemiaruanDES 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5	1
Arvelduskontod	8 676	5 743
Kokku raha	8 681	5 744

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 264	1 501	
Ostjatelt laekumata arved	15 264	1 501	
Muud nõuded	6 249	11 380	6
Muud nõuded	6 249	11 380	
Ettemaksed	0	851	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 513	13 732	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 353	0	1 655
Üksikisiku tulumaks		62	0	0
Sotsiaalmaks		148	0	92
Kohustuslik kogumispension		9	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		851	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 572	851	1 747

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	51 129	51 129
Laenuõuded	29 906	28 121
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	81 035	79 250

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Aruandev isik	6 170	6 170			
Nõue tarnija vastu	79	79			
Kokku muud nõuded	6 249	6 249			3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Aruandev isik	11 380	11 380			
Kokku muud nõuded	11 380	11 380			3

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijale toodete ja teenuste eest	26	98
Kokku võlad tarnijatele	26	98

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	1 605	1 541
Kokku võlad töövõtjatele	1 605	1 541

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	83 119	73 224
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	22 095	19 464
Kokku tingimuslikud kohustused	105 214	92 688

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40
Osade nimiväärtus 63,90 eurot.		
Põhikirja kohaselt on OÜ Radiva Ehitus miinimumkapital 2 556 eurot ja maksimumkapital 10 224 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	268 971	213 853
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	268 971	213 853
Kokku müügitulu	268 971	213 853
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse, fassaadide soojustamise eest saadud tulu	268 971	213 853
Kokku müügitulu	268 971	213 853

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	108 593	75 154
Energia	4 048	3 566
Kütus	4 048	3 566
Alltöövõtutööd	102 952	47 226
Üür ja rent	4 907	2 278
Muud	1 131	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	221 631	128 224

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 603	2 459
Mitmesugused bürookulud	1 397	1 741
Koolituskulud	198	244
Väheväärtusliku inventari kulu	69	671
Transpordikulu	520	474
Muud	6 578	6 740
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 365	12 329

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 392	13 651
Sotsiaalmaksud	6 071	5 019
Kokku tööjõukulud	22 463	18 670
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	8
Intressikulud	-830	-1 003
Muud intressikulud	-830	-1 003
Kokku finantstulud ja -kulud	-826	-995

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	81 035	79 640

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	3 642	3 132

Tehingutest seotud osapooltega on 2010. aastal soetatud osakud tütarettevõtte osaühingus 51 129 eurot eest. Nõue osaühingu vastu, antud omaniku laenu 29 906 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Radiva Ehitus (registrikood: 11295814) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI VAKK	Juhatuse liige	14.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 686
Kokku	105 214
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 214
Kokku	105 214

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Krohvimine	43311	268971	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