

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ RONI REM

registrikood: 10106461

küla: Soe küla

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 69712

telefon: +372 4351300, +372 5134404

e-posti aadress: siiri@harviker.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 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Laenukohustised	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Roni Rem põhitegevuseks on puitmaterjalide töötlemine, sh kuivatamine. Ettevõtte ärimudel on tööstuslik allhange mööblitootjatele, valmistades neile peamiselt kasest liimpuitdetailide.

27.11.2017 sõlmiti aktsiate ostu-müügileping, mille kohaselt on 100% uueks osaühingu omanikuks OÜ Harviker (regkood 10325973) Tamme, Jaluse küla, Rapla vald, 79411 RAPLAMAA.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta netokäive on 1251 tuh eurot (2018 - 1236 tuh eurot), sh puitmaterjali müük moodustab 94,2%, teenuste müük 4,5% ja muu müük 1,3% käibest. Võrreldes 2018. aastaga on netokäive suurenenud 14 tuh eurot. Käibest moodustab eksport 43% (537 tuh eurot) ja müük Eestis 57% (714 tuh eurot). Ekspordi osa käibes on vähenenud võrreldes 2018. aastaga 0,9%, mis on tingitud ekspordi vähenemisest USA-sse 5,9%. Suurim ekspordi sihtriik oli USA (418 tuh eurot) kuigi käive sinna vähenes.

Ettevõtte ärikahjumiks kujunes 264 tuh eurot (2018- kasum 12 tuh eurot) ja puhaskahjumiks 242 tuh eurot (2018 – kasum 11 tuh eurot).

Ettevõtte põhivarade kulum ja väärtuse langus oli 2019. aastal 43 tuh eurot (2018 - 19 tuh eurot).

Peamised finantssuhtarvud	2019	2018
Müügitulu (tuh eurot)	1251	1236
Käibe kasv	1,2%	-0,42%
Puhaskasum (-kahjum tuh eurot)	-242	11
Puhasrentaablus	-19,4%	0,86%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,1	3,3
ROA	-22,3%	1,2%
ROE	-61,7%	1,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2019 – müügitulu 2018)/ müügitulu 2018 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Personal

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 58 ja tööjõukulud 740 158 eurot (2018 – 631 584 eurot). Võrreldes 2018. aastaga on tööjõukulud kasvanud 17%. Osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Juhtimistegevuse eest juhatuse liikmetele täiendavat tasu ei makstud. Osaühingut juhib tegevjuht, kellega on sõlmitud tööleping.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte põhieesmärgiks aastal 2020 on jätkuvalt tõsta tootlikust ja efektiivsust läbi sisemiste ressursside parema kasutamise ja tootmisprotsesside kaardistamise. Planeerime investeeringuid tootmistehnoloogia uuendamiseks ning töökeskkonna kaasajastamiseks. Soovime laiendada kliendibaasi ning tegeleme aktiivselt uute klientide leidmisega. Ettevõtte alustab tootearendusega, seades eesmärgiks senisest kõrgema positsiooni oma klientide väärtusahelas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 252	14 543	2
Nõuded ja ettemaksud	47 871	54 623	3
Varud	683 719	717 341	4
Kokku käibevarad	734 842	786 507	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	355 146	88 569	6
Immateriaalsed põhivarad	5 055	3 000	7
Kokku põhivarad	360 201	91 569	
Kokku varad	1 095 043	878 076	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	38 740	0	9
Võlad ja ettemaksud	306 167	239 707	10
Kokku lühiajalised kohustised	344 907	239 707	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	353 755	0	9
Kokku pikaajalised kohustised	353 755	0	
Kokku kohustised	698 662	239 707	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	26 327	26 327	14
Kohustuslik reservkapital	2 633	2 633	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	609 409	598 715	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-241 988	10 694	
Kokku omakapital	396 381	638 369	
Kokku kohustised ja omakapital	1 095 043	878 076	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 250 693	1 236 454	15
Muud äritulud	12 500	2 821	6,13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-42 615	55 078	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-633 930	-594 383	
Mitmesugused tegevuskulud	-62 315	-34 585	
Tööjõukulud	-740 158	-631 584	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-43 207	-19 209	6,7
Muud ärikulud	-5 253	-2 358	
Ärikasum (kahjum)	-264 285	12 234	
Muud finantstulud ja -kulud	22 297	-1 540	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-241 988	10 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-241 988	10 694	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-264 285	12 234	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	43 207	19 209	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-5 000	1 700	6
Kokku korrigeerimised	38 207	20 909	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 754	16 887	
Varude muutus	33 622	-125 014	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	66 459	113 501	
Kokku rahavood äritegevusest	-119 243	38 517	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-280 632	-27 346	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 000	17 083	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-275 632	-10 263	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	383 070	0	17
Arvelduskrediidi saldo muutus	9 217	-17 833	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 715	0	
Makstud intressid	-1 988	-1 540	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	383 584	-19 373	
Kokku rahavood	-11 291	8 881	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 543	5 662	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 291	8 881	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 252	14 543	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	26 327	2 633	598 715	627 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	10 694	10 694
31.12.2018	26 327	2 633	609 409	638 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-241 988	-241 988
31.12.2019	26 327	2 633	367 421	396 381

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roni REM 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Roni REM kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2018.a. kasumiaruande korrigeerimise põhjuseks oli üleminek ühelt kasumiaruande skeemilt teisele, kuid RTJ 2 Nõuded informatsiooni esitusviisile kasumiaruandes skeem 1 olid täitmata.

Lisarea nimetus	31.12.2018	Muutus	31.12.2018
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	55 078	55 078
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-539 305	-55 078	-594 383

Vigade korrigeerimine

2018 aastal reorganiseeriti firma osaühinguks. 2018.a. bilansi paranduse põhjuseks oli see, et osaühingu põhikiri ei näe ette muude reservide olemasolu.

Lisarea nimetus	31.12.2018	Muutus	31.12.2018
Muud reservid	34 116	-34 116	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	564 599	34 116	598 715

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2019. on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate poolt tasumata summade hindamisel lähtutakse tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnatakse iga konkreetse ostja tasumata arveid individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuludesse ja kajastatakse bilansis miinus märgiga. Nõuded, millede sissenõudmine ei ole võimalik, hinnatakse lootusetuteks ja kantakse bilansist maha. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Tooraine ja materjal on kajastatud kaalutud keskmise hinna meetodil. Varude jäägid on kajastatud vastavalt selle, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Valmis- ja lõpetamata toodangu maksumusse on lülitatud otsesed ja kaudsed tootmiskulud. Lõpetamata toodangu tootmiskulud sisaldavad nii otseseid tootmiskulutusi kui ka proportsionaalset osa tootmise ülekuludest, vastavalt valmidusastmele.

Kõrvaltoodangu üle peetakse arvestust lihtsustatud viisil, võttes selle bilansis arvele neto realiseerimisväärtuses.

Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusest ja mahakandmisest tulenevad kulud kajastatakse aruandeaasta kuluna kasumiaruandes Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud põhivara remondikulud kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Ettevõtte kasutab immateriaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Kõikidel immateriaalsetel varadel eeldatakse olevat piiratud kasulik eluiga. Kui ettevõttel ei ole võimalik usaldusväärset hinnata immateriaalse vara kasulikkude eluiga, amortiseeritakse see vara kuni 10 aasta jooksul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	5-20 aastat
Masinad ja seadmed	2-20 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustistena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskulukuks ja kohustiste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärset mõõta.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes intressimäärast.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui teatud seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudset meetodit. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Alates 01.01.2019 on lisandunud regulaarselt makstava dividendi tulumaksu soodsmäär juriidilistele ettevõtetele 14/86. TMS § 50(1) alusel eelmise 3 kalendriaasta keskmise maksustatud jaotatud kasumi arvutamisel loetakse esimeseks arvesse võetavaks aastaks aasta 2018. 14%-list määra rakendatakse:

- 1) 2019. a ühele kolmandikule 2018. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu;
 - 2) 2020. a ühele kolmandikule 2018. ja 2019. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu.
- Maksimaalne tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 12.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- 1) Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- 2) Osäühingu tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha kassas	517	196
Arvelduskontod	2 735	14 347
Kokku raha	3 252	14 543

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	43 529	43 529	
Ostjatelt laekumata arved	43 529	43 529	
Nõuded seotud osapoolte vastu	756	756	17
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 700	2 700	5
Muud nõuded	470	470	
Viitlaekumised	470	470	
Ettemaksed	416	416	
Tulevaste perioodide kulud	416	416	
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 871	47 871	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 202	23 202	
Ostjatelt laekumata arved	23 202	23 202	
Nõuded seotud osapoolte vastu	29 872	29 872	17
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	5
Muud nõuded	789	789	
Viitlaekumised	789	789	
Ettemaksed	758	758	
Tulevaste perioodide kulud	758	758	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 623	54 623	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	647 799	638 806
Lõpetamata toodang	19 520	53 600
Valmistoodang	16 400	24 935
Kokku varud	683 719	717 341

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 700	0	2	1 962
Üksikisiku tulumaks	0	9 060	0	8 605
Sotsiaalmaks	0	27 020	0	27 662
Kohustuslik kogumispension	0	1 394	0	1 369
Töötuskindlustusmaksed	0	1 854	0	1 944
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	676	0	328
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 700	40 004	2	41 870

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku	
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		Ettemaksed
Transpordivahendid			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2017									
Soetusmaksumus	4 457	238 905	182 480	0	488 943	671 423	12 983	0	927 768
Akumuleeritud kulum	0	-197 791	-149 837	0	-471 073	-620 910	-6 852	0	-825 553
Jääkmaksumus	4 457	41 114	32 643	0	17 870	50 513	6 131	0	102 215
Ostud ja parendused	0	7 666	2 500	1 515	6 633	10 648	901	5 131	24 346
Amortisatsioonikulu	0	-3 880	-8 264	-443	-5 728	-14 435	-894	0	-19 209
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-18 783	0	0	-18 783	0	0	-18 783
Ümberliigitamised	0	0	0	937	946	1 883	-1 883	0	0
31.12.2018									
Soetusmaksumus	4 457	246 571	159 413	4 811	495 297	659 521	9 601	5 131	925 281
Akumuleeritud kulum	0	-201 671	-151 317	-2 802	-475 576	-629 695	-5 346	0	-836 712
Jääkmaksumus	4 457	44 900	8 096	2 009	19 721	29 826	4 255	5 131	88 569
Ostud ja parendused	0	1 350	31 208	0	277 096	308 304	0	0	309 654
Amortisatsioonikulu	0	-3 607	-7 721	0	-8 625	-16 346	0		-19 953
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-3 116	-2 729	-2 009	-11 015	-15 753	-4 255		-23 124
Ümberliigitamised					5 131	5 131		-5 131	
Ümberliigitamised ettemaksetest					5 131	5 131		-5 131	
31.12.2019									
Soetusmaksumus	4 457	209 989	140 050	0	700 224	840 274	0	0	1 054 720
Akumuleeritud kulum	0	-170 462	-111 196	0	-417 916	-529 112	0	0	-699 574
Jääkmaksumus	4 457	39 527	28 854	0	282 308	311 162	0	0	355 146

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	5 000	17 083
Transpordivahendid	5 000	17 083
Kokku	5 000	17 083

2019. aastal kanti bilansist maha väheväärtuslik ja amortiseerunud põhivara soetusmaksumusega 161820 eurot.

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
Ostud ja parendused		3 000	3 000
31.12.2018			
Soetusmaksumus		3 000	3 000
Jääkmaksumus		3 000	3 000
Ostud ja parendused		2 185	2 185
Amortisatsioonikulu	-130		-130
Ümberliigitamised	5 185	-5 185	0
31.12.2019			
Soetusmaksumus	5 185	0	5 185
Akumuleeritud kulum	-130	0	-130
Jääkmaksumus	5 055	0	5 055

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	24 493	3 983	20 510	6 kuu euribor + 1,99	30.01.2024	9
Kapitalirendikohustised kokku	24 493	3 983	20 510			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	
Masinad ja seadmed	28 087	
Kokku	28 087	

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	9 217	9 217			3,95	euro	20.12.2019	
Lühiajalised laenud kokku	9 217	9 217						
Pikaajalised laenud								
Emaettevõtja	358 785	25 540	333 245				30.08.2025	17
Pikaajalised laenud kokku	358 785	25 540	333 245					
Kapitalirendikohustised kokku	24 493	3 983	20 510					8
Laenukohustised kokku	392 495	38 740	353 755					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Maa	4 346	4 346
Ehitised	39 527	41 784
Kokku	43 873	46 130

Arvelduskrediidileping on sõlmitud 20.12.2018 kuni 20.12.2019, limiidiga 50 000 eurot ja intressimääraga 3,95%. Lepingu tagatiseks on ettevõtte seadnud hüpoteegi kinnistule nimetusega Roni Remi asukohaga Viljandi maakond, Viljandi vald, Soe küla, Roni-Remi (registriosa nr. 1805139). Tagatise maksumuseks on 63 911.65 eurot.

15.07.2019. aastal sõlmis emaettevõtja intressita laenulepingu, millest tulenevalt on laenu diskonteeritud sisemise intressimääraga 3%.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	204 490	204 490	
Võlad töövõtjatele	61 351	61 351	11
Maksuvõlad	40 004	40 004	5
Muud võlad	322	322	
Kokku võlad ja ettemaksud	306 167	306 167	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	137 566	137 566	
Võlad töövõtjatele	59 812	59 812	11
Maksuvõlad	41 870	41 870	5
Muud võlad	459	459	
Kokku võlad ja ettemaksud	239 707	239 707	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Töötasude kohustis	38 664	39 159	
Puhkusetasude kohustis	22 687	20 653	
Kokku võlad töövõtjatele	61 351	59 812	10

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	293 937	487 527
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	73 484	121 882
Kokku tingimuslikud kohustised	367 421	609 409

2019. aastal osanikele dividende välja ei kuulutatud.

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Keskkonnaministeeriumi toetus ressursiauditiks	7 500	7 500
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 500	7 500
Kokku sihtfinantseerimine	7 500	7 500

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	26 327	26 327
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital kuulub 100% osäühingule Harviker		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	714 074	694 988
Läti	808	4 799
Soome	118 090	92 861
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	832 972	792 648
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	417 721	443 806
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	417 721	443 806
Kokku müügitulu	1 250 693	1 236 454
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööblidetailide töötlemine	1 178 130	1 170 018
Teenustööd	56 727	44 051
Muu jaemüük	15 836	22 385
Kokku müügitulu	1 250 693	1 236 454

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	565 971	484 015
Sotsiaalmaksud	174 187	147 569
Kokku tööjõukulud	740 158	631 584
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	58	62
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	55	62

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Harviker OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	756	358 785	29 872	0

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Emaettevõtja	383 070	0	0	0	30.08.2025

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	610 306	481 894

2019.a. kaupade ja teenuste müügitulu sisaldab kaupade müügitulu 586021 eurot ja laenulepingu 2019.a. intressi 24285 eurot. Juhatuse liikmetele pole tasu arvestatud.

Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koronaviiruse (Covid-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele. Juhtkond käsitleb seda haiguspuhangut bilansipäevajärgseks mitte korrigeerivaks sündmuseks. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti arenev, ei pea juhtkond otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte majandustulemustele, kuid juhtkond jätkab koronaviiruse kriisi mõju monitoorimist ettevõtte majandustulemustele. Otseselt ei ole koronaviirus ettevõtete tegevust mõjutanud.

Seoses Covid-19 pandeemiaga taotlesime Eesti Töötukassalt palgatoetust. Töötukassa maksis tööliste märtsi, aprilli ja juuni kuu hüvitise. Samuti maksis Töötukassa tööandjapoolsed maksud, kokku 87601 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2019

OÜ RONI REM (registrikood: 10106461) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIRI TAMM	Juhatuse liige	18.01.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ RONI REM osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ RONI REM raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanisi. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

2018. aasta sõltumatu vandeauditori aruanne sisaldas märkust lõpetamata toodangu väärtuse osas seisuga 31. detsember 2017 summas 558 tuhat eurot. Bilansis seisuga 31. detsember 2017 kajastatud varude saldo mõjutab 31. detsembril 2018 lõppenud võrdlusperioodi tegevuse tulemust ning äritegevuse rahavooge.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et OÜ RONI REM raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ RONI REM finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Karin Teder

Vandeauditori number 90

OÜ KL Partners

Auditoorettevõtja tegevusloa number 149

Tartu mnt 83, Tallinn, Harju maakond, 10115

18.01.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ RONI REM (registrikood: 10106461) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN TEDER	Vandeaudiitor	18.01.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	609 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-241 988
Kokku	367 421
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	367 421
Kokku	367 421

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbliosade tootmine	31092	1178130	94.20%	Jah
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	56727	4.54%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	15836	1.27%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4351300
Faks	+372 4351301
Mobiiltelefon	+372 5134404
E-posti aadress	siiri@harviker.ee