

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing RALGETOR

registrikood: 10580336

küla: Kääpa küla

vald: Saare vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 49301

telefon: +372 5286352

e-posti aadress: ralgetor@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Ralgetor on asutatud 1999.aastal.Osaühingu osakapital on 2556 eurot.

Osaühingul on kaks omanikku.

OÜ RALGETOR põhitegevuseks on metsamaterjali ülestöötamine,metsamaterjali ülestöötamine,metsamaterjali koondamine ja ost-müük.

Teenus osutamine on Eestis.

Müügitulu oli 2015 aastal 468 283 eurot .

Palgakulu oli 2015 aastal oli 29547 eurot ja 2014 aastal 18847 eurot. .

Tegevus jätkub 2016 aastal. aruande kinnitamisel on osaühingu juhatuse esimees Mairo Simo.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 337	6 628	2
Nõuded ja ettemaksed	98 077	86 180	3
Varud	1 300	1 200	4
Kokku käibevara	160 714	94 008	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	302 122	472 903	6
Kokku põhivara	302 122	472 903	
Kokku varad	462 836	566 911	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 699	58 343	
Võlad ja ettemaksed	12 098	22 218	8
Kokku lühiajalised kohustused	30 797	80 561	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	29 416	87 540	
Kokku pikaajalised kohustused	29 416	87 540	
Kokku kohustused	60 213	168 101	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	395 998	393 878	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 813	2 120	
Kokku omakapital	402 623	398 810	
Kokku kohustused ja omakapital	462 836	566 911	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	468 283	370 588	11
Muud äritulud	49 869	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-400 566	-274 191	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 930	-18 401	
Tööjõukulud	-29 547	-18 847	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-50 650	-52 959	
Muud ärikulud	-1 402	-970	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 057	5 220	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 244	-3 100	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 813	2 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 813	2 120	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 057	5 220	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 650	52 959	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-49 869	0	
Kokku korrigeerimised	781	52 959	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 897	-26 292	
Varude muutus	-100	100	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 120	10 252	
Makstud intressid	-3 244	-3 100	
Kokku rahavood äritegevusest	-17 523	39 139	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-31 540	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	170 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	170 000	-31 540	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-97 768	-36 681	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-97 768	-36 681	
Kokku rahavood	54 709	-29 082	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 628	35 710	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 709	-29 082	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 337	6 628	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	393 878	396 690
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	393 878	396 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 120	2 120
31.12.2014	2 556	256	395 998	398 810
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	395 998	398 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 813	3 813
31.12.2015	2 556	256	399 811	402 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing RALGETOR raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Osaühing RALGETOR kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muutusi 2015 aastal ei toimunud.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna, varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt, kumb on madalam. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisu.

Finantskohustused

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

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Vastavalt Äriseadustikule on kohustus moodustada reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osa kapitalist.

Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid omanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	61 337	6 628

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	92 827	92 827
Ostjatelt laekumata arved	92 827	92 827
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 250	5 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 077	98 077
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	73 209	73 209
Ostjatelt laekumata arved	73 209	73 209
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 971	12 971
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 180	86 180

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	1 300	1 200
Kokku varud	1 300	1 200

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 250		12 971	
Üksikisiku tulumaks		162		228
Sotsiaalmaks		383		422
Kohustuslik kogumispension		23		26
Töötuskindlustusmaksed		28		38
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 250	596	12 971	714

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed	
			Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013					
Soetusmaksumus	5 081	104 411	525 070	525 070	634 562
Akumuleeritud kulum		-12 436	-186 304	-186 304	-198 740
Jääkmaksumus	5 081	91 975	338 766	338 766	435 822
Ostud ja parendused			90 040	90 040	90 040
Amortisatsioonikulu		-1 090	-51 869	-51 869	-52 959
31.12.2014					
Soetusmaksumus	5 081	104 411	615 110	615 110	724 602
Akumuleeritud kulum		-13 526	-238 173	-238 173	-251 699
Jääkmaksumus	5 081	90 885	376 937	376 937	472 903
Amortisatsioonikulu		-1 090	-49 560	-49 560	-50 650
Müügid			-120 131	-120 131	-120 131
31.12.2015					
Soetusmaksumus	5 081	104 411	425 260	425 260	534 752
Akumuleeritud kulum		-14 616	-218 014	-218 014	-232 630
Jääkmaksumus	5 081	89 795	207 246	207 246	302 122

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	170 000	
Kokku	170 000	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
kapitaalarrent	48 115	18 699	29 416	7
Kapitalirendinõuded kokku	48 115	18 699	29 416	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
kapitalrent	145 883	58 343	87 540	
Kapitalirendinõuded kokku	145 883	58 343	87 540	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
kapitaalrent	48 115	18 699	29 416	0	2018	
Kapitalirendikohustused kokku	48 115	18 699	29 416			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
kapitalrent	145 883	58 343	87 540	0	2018	
Kapitalirendikohustused kokku	145 883	58 343	87 540			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	88 430	240 685
Kokku	88 430	240 685

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 502	11 502
Maksuvõlad	596	596
Kokku võlad ja ettemaksed	12 098	12 098

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 492	20 492
Võlad töövõtjatele	1 012	1 012
Maksuvõlad	714	714
käibemaks		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 218	22 218

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
töötasu	963	1 012
puhkusekohustus	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	963	1 012

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	468 283	370 588
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	468 283	370 588
Kokku müügitulu	468 283	370 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsavarumine	32 989	32 009
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	380 756	314 603
Kaubavedu maanteel	6 966	1 992
muude puidutöötlemissaaduste tootmine	47 572	21 984
Kokku müügitulu	468 283	370 588

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	22 083	14 066
Sotsiaalmaksud	7 464	4 781
Kokku tööjõukulud	29 547	18 847
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 929	9 688

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2016

Osaühing RALGETOR (registrikood: 10580336) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDO SIMO	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	395 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 813
Kokku	399 811

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	395 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 813
Kokku	399 811

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	380756	81.31%	Jah
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	47572	10.16%	Ei
Metsavarumine	02201	32989	7.04%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	6966	1.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janis Simo	36807242744	Saare vald, Jõgeva maakond, Eesti	20000 EEK
Maido Simo	36611142789	Saare vald, Jõgeva maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5286352
E-posti aadress	ralgetor@ht.ee