

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

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 2011 aastal 637 666 eurot ja 2012 aastal 420 634 eurot.

Palgakulu oli 2011 aastal oli 38 830 eurot ja 2012 aastal 27 693 eurot. .

Tegevus jätkub 2013 aastal. aruande kinnitamisel on osaühingu juhatuse esimees Mairo Simo.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 834	82 695	2
Nõuded ja ettemaksed	63 134	46 556	3
Varud	1 210	1 560	5
Kokku käibevara	67 178	130 811	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	498 736	253 521	6
Kokku põhivara	498 736	253 521	
Kokku varad	565 914	384 332	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	35 319	25 580	
Võlad ja ettemaksed	27 657	9 346	8
Kokku lühiajalised kohustused	62 976	34 926	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	124 064	3 347	
Kokku pikaajalised kohustused	124 064	3 347	
Kokku kohustused	187 040	38 273	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	343 247	239 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 815	104 246	
Kokku omakapital	378 874	346 059	
Kokku kohustused ja omakapital	565 914	384 332	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	420 634	637 666	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-304 380	-446 292	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 236	-23 469	
Tööjõukulud	-27 693	-38 730	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 585	-22 556	6
Muud ärikulud	-1 120	-1 010	
Ärikasum (kahjum)	38 620	105 609	
Finantstulud ja -kulud	-5 805	-1 363	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 815	104 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 815	104 246	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	38 620	105 609	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 585	22 556	
Kokku korrigeerimised	32 585	22 556	6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 578	3 061	
Varude muutus	350	4 934	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 311	-36 135	8.9
Laekunud intressid	38	66	
Makstud intressid	-5 843	-1 429	
Kokku rahavood äritegevusest	67 483	98 662	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-39 000	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-108 344	-24 670	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-108 344	-24 670	
Kokku rahavood	-79 861	73 992	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 695	8 703	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-79 861	73 992	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 834	82 695	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	239 001	241 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)			104 246	104 246
31.12.2011	2 556	256	343 247	346 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 815	32 815
31.12.2012	2 556	256	376 062	378 874

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 2012 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 rendimaksete 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 otsekulud 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 kulusi. 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 834	82 695
Kokku raha	2 834	82 695

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	58 451	58 451	0	
Ostjatelt laekumata arved	58 451	58 451	0	
Muud nõuded	4 127	4 127	0	
Ettemaksed	556	556	0	
Tulevaste perioodide kulud	556	556	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 134	63 134		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	46 556	46 556	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 556	46 556	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		163
Sotsiaalmaks		467
Kohustuslik kogumispension		24
Töötuskindlustusmaksed		60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	714

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	1 210	1 560
Kokku varud	1 210	1 560

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 081	104 411	278 214	278 214	387 706
Akumuleeritud kulum		-9 166	-102 463	-102 463	-111 629
Jääkmaksumus	5 081	95 245	175 751	175 751	276 077
Amortisatsioonikulu		-1 090	-21 466	-21 466	-22 556
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 081	104 411	278 214	278 214	387 706
Akumuleeritud kulum		-10 256	-123 929	-123 929	-134 185
Jääkmaksumus	5 081	94 155	154 285	154 285	253 521
Ostud ja parendused			277 800	277 800	277 800
Amortisatsioonikulu		-1 090	-31 495	-31 495	-32 585
31.12.2012					
Soetusmaksumus	5 081	104 411	556 014	556 014	665 506
Akumuleeritud kulum		-11 346	-155 424	-155 424	-166 770
Jääkmaksumus	5 081	93 065	400 590	400 590	498 736

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitaalrent	159 319	35 255	124 064	
Kapitalirendinõuded kokku	159 319	35 255	124 064	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitaalrent	28 927	25 580	3 347	
Kapitalirendinõuded kokku	28 927	25 580	3 347	

Aruandekohustuslane kui rentnik

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	259 195	124 156
Kokku	259 195	124 156

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	21 487	21 487			8
Võlad töövõtjatele	1 170	1 170			
Muud võlad	5 000	5 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	27 657	27 657			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 438	7 438			8,9
Võlad töövõtjatele	1 194	1 194			
Maksuvõlad	714	714			
Kokku võlad ja ettemaksed	9 346	9 346			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
töötasu	1 170	1 194
puhkusekohustus	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 170	1 194

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	420 634	637 666
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	420 634	637 666
Kokku müügitulu	420 634	637 666
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsavarumine	66 075	79 984
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	328 176	474 097
Kaubavedu maanteel	11 300	83 585
muude puidutöötlemissaaduste tootmine	15 083	0
Kokku müügitulu	420 634	637 666

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 581	28 814
Sotsiaalmaksud	7 112	9 916
Kokku tööjõukulud	27 693	38 730
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 537	11 882

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Osaühing RALGETOR (registrikood: 10580336) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDO SIMO	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	343 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 815
Kokku	376 062
Jaotamine	
Kokku	376 062

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	343 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 815
Kokku	376 062

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	328176	78.02%	Jah
Metsavarumine	02201	66075	15.71%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	15083	3.59%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	11300	2.69%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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