

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Traus-RAK

registrikood: 10633568

tänava/talu nimi, Rohuaia tn 13

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44308

telefon: +372 3224529, +372 5167777

e-posti aadress: trausrak@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2023 aasta tulemuseks jäi kasum 15 126 eurot.

Traus-Rak OÜ töötajate töötasu moodustas 148 839 eurot ja keskmine töötajate arve oli 19.

Traus-Rak OÜ tegevusvaldkondadeks on pagaritoodete valmistamine ja müük, jaemüük toitlustuskohtade kaudu ja majutusteenuse pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 943	33 157	2
Nõuded ja ettemaksed	15 435	9 148	3
Varud	1 312	3 267	4
Kokku käibevarad	46 690	45 572	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	147 622	161 912	6
Kokku põhivarad	147 622	161 912	
Kokku varad	194 312	207 484	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	78 920	98 218	8
Kokku lühiajalised kohustised	78 920	98 218	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 000	40 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	31 000	40 000	
Kokku kohustised	109 920	138 218	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	3 082	3 082	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 628	87 244	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 126	-23 616	
Kokku omakapital	84 392	69 266	
Kokku kohustised ja omakapital	194 312	207 484	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	752 963	790 111
Muud äritulud	2 607	5 850
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-405 131	-448 894
Mitmesugused tegevuskulud	-105 554	-81 132
Tööjõukulud	-197 179	-253 447
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 580	-36 105
Ärikasum (kahjum)	15 126	-23 617
Intressikulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 126	-23 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 126	-23 616

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Traus-Rak OÜ on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja need on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruandeid koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
kassas	508	7 674
pangas	28 148	24 407
raha teel	1 287	1 076
Kokku raha	29 943	33 157

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 435	15 435
Ostjatelt laekumata arved	15 435	15 435
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 435	15 435
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 148	9 148
Ostjatelt laekumata arved	9 148	9 148
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 148	9 148

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	1 312	3 267
Kokku varud	1 312	3 267

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 218	2 534
Üksikisiku tulumaks	1 988	3 314
Sotsiaalmaks	6 920	11 213
Kohustuslik kogumispension	284	256
Töötuskindlustusmaksed	641	745
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 051	18 062

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021								
Soetusmaksumus	199 026	84 065	0	100 926	184 991	12 754	13 020	409 791
Akumuleeritud kulum	-108 153	-52 074	0	-79 231	-131 305	-10 289		-249 747
Jääkmaksumus	90 873	31 991	0	21 695	53 686	2 465	13 020	160 044
Ostud ja parendused		22 133		2 000	24 133		13 840	37 973
Amortisatsioonikulu	-19 902	13 142		-10 429	2 713	-1 276		-18 465
Muud muutused		-17 640			-17 640			-17 640
31.12.2022								
Soetusmaksumus	199 026	88 558	0	102 926	191 484	12 754	26 860	430 124
Akumuleeritud kulum	-128 055	-38 932	0	-89 660	-128 592	-11 565		-268 212
Jääkmaksumus	70 971	49 626	0	13 266	62 892	1 189	26 860	161 912
Ostud ja parendused				17 504	17 504		786	18 290
Amortisatsioonikulu	-17 007	-6 527		-4 971	-11 498	-893		-29 398
Muud muutused				-3 182	-3 182			-3 182
31.12.2023								
Soetusmaksumus	199 026	88 558	0	117 248	205 806	12 754	27 646	445 232
Akumuleeritud kulum	-145 062	-45 459	0	-94 631	-140 090	-12 458		-297 610
Jääkmaksumus	53 964	43 099	0	22 617	65 716	296	27 646	147 622

Materiaalne põhivara on bilansis arvele võetud soetusmaksumuses.

Materiaalse põhivara maksumus on 640 eurot.

Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel. Amortisatsiooninormid on kehtestatud lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust elueast järgmiselt:

- hoone 10%
- masinad ja seadmed 10%
- transpordivahendid 25%
- muu inventar 20%

Juhul kui põhivara kaetav väärtus s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	31 000		31 000	
Pikaajalised laenud kokku	31 000		31 000	
Laenukohustised kokku	31 000		31 000	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	40 000		40 000	
Pikaajalised laenud kokku	40 000		40 000	
Laenukohustised kokku	40 000		40 000	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44 157	44 157
Võlad töövõtjatele	19 712	19 712
Maksuvõlad	15 051	15 051
Kokku võlad ja ettemaksed	78 920	78 920

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	57 666	57 666
Võlad töövõtjatele	21 678	21 678
Maksuvõlad	18 062	18 062
Saadud ettemaksed	812	812
Muud saadud ettemaksed	812	812
Kokku võlad ja ettemaksed	98 218	98 218

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	752 963	790 111
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	752 963	790 111
Kokku müügitulu	752 963	790 111
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pagaritoodete müük	38 436	170 400
Kohviku müük	626 279	545 330
Majutus	88 248	74 381
Kokku müügitulu	752 963	790 111

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	354 014	373 578
Energia	47 376	75 316
Elektrienergia	23 563	42 571
Soojusenergia	9 528	8 608
Kütus	14 285	24 137
Veevarustusteenused	3 741	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	405 131	448 894

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	148 839	191 147
Sotsiaalmaksud	47 146	60 797
Töötuskindlustusmaksed	1 194	1 503
Kokku tööjõukulud	197 179	253 447
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	21
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	18
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TRAUS-RAK OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	31 000	40 000
Kokku laenukohustised	31 000	40 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Emaettevõtja	40 000	40 000
Kokku laenukohustised	40 000	40 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Emaettevõtja	40 000	9 000	31 000
Kokku laenukohustised	40 000	9 000	31 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2024

Osaühing Traus-RAK (registrikood: 10633568) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TRAUS	Juhatuse liige	18.04.2024
Resolutsioon:	Juhatuse liige Rein Traus	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 126
Kokku	78 754
Jaotamine	
Kokku	78 754

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	626279	83.18%	Jah
Hotellid	55101	88248	11.72%	Ei
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine	10711	38436	5.10%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3224529
Mobiiltelefon	+372 5167777
E-posti aadress	trausrak@gmail.com