

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: RENTAX OÜ

registrikood: 10851549

tänava/talu nimi, Sõpruse pst. 2
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50703

telefon: +372 53429070

e-posti aadress: rentax@rentax.ee, rentax@hot.ee

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 Varud	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Rentax OÜ asutati 09. aprillil 2002. aastal. Ettevõtte peamine tegevusala on sanitaartehtnilisete kaupade müük (EMTAK 47522).

Tulud ja kasum

2014. aastal moodustas müügitulu 915 206 eurot ning kasumiks kujunes 23 836 eurot.

Personal

2014. aastal töötas Rentax OÜ-s keskmiselt 5 töötajat, kelle kogu palgakulu oli 59 611 eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Eesmärgid 2015. a. majandusaastaks

Püüda suurendada veelgi müügitulu professionaalse klienditeeninduse kaudu.

Peamised finantssuhtarvud		2013	2012
Müügitulu		915206	827124
Kasum		23836	43628
Käibe muutus (%)	(müügitulu aruandeaastal - müügitulu eelmisel aastal) / müügitulu eelmisel aastal * 100	10,66	12,99
Kasumi muutus (%)	(puhaskasum aruandeaastal - puhaskasum eelmisel aastal) / puhaskasum eelmisel aastal * 100	-45,37	22,15
Lüh. võlgnevuste kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	2,06	1,84
Puhasrentaabilus %	puhaskasum / müügitulu *100	2,60	5,27
ROA%	puhaskasum / varad kokku *100	9,14	18,10
ROE%	puhaskasum / omakapital kokku *100	17,76	39,52
Võlakordaja	kohutused / varad kokku	0,49	0,54
Likviidsuskordaja	käibevara - varud / lühiajalised kohustused	0,50	0,37
Maksevalmiduse kordaja	raha + raha ekvivalendid / lüh. kohustused	0,33	0,21

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 800	27 078	2
Nõuded ja ettemaksed	21 361	21 473	
Varud	197 721	192 539	3
Kokku käibevara	260 882	241 090	
Kokku varad	260 882	241 090	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	77 709	77 709	4
Võlad ja ettemaksed	48 943	52 987	5
Kokku lühiajalised kohustused	126 652	130 696	
Kokku kohustused	126 652	130 696	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 582	63 954	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 836	43 628	
Kokku omakapital	134 230	110 394	
Kokku kohustused ja omakapital	260 882	241 090	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	915 206	827 124	6
Muud äritulud	1 763	1 704	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-748 367	-639 499	
Mitmesugused tegevuskulud	-84 715	-85 269	7
Tööjõukulud	-59 612	-60 080	8
Muud ärikulud	-439	-352	
Kokku ärikasum (-kahjum)	23 836	43 628	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 836	43 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 836	43 628	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 836	43 628	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	112	-2 393	
Varude muutus	-5 182	-31 498	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 044	-4 348	
Kokku rahavood äritegevusest	14 722	5 389	
Kokku rahavood	14 722	5 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 078	21 689	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 722	5 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 800	27 078	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	63 954	66 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 628	43 628
31.12.2013	2 556	256	107 582	110 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 836	23 836
31.12.2014	2 556	256	131 418	134 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rentax 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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 ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 5%
- Muud masinad ja seadmed 20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvustus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulude arvustus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ettemakstud teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Teenustöödest saadaolevad tulud".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	41 800	27 078

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	197 721	192 539
Kokku varud	197 721	192 539

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	13 797	13 797		
Lühiajaline laen	63 912	63 912		
Lühiajalised laenud kokku	77 709	77 709		
Laenukohustused kokku	77 709	77 709		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	13 797	13 797		
Lühiajaline laen	63 912	63 912		
Lühiajalised laenud kokku	77 709	77 709		
Laenukohustused kokku	77 709	77 709		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 716	28 716
Võlad töövõtjatele	3 079	3 079
Maksuvõlad	15 130	15 130
Saadud ettemaksed	2 018	2 018
Kokku võlad ja ettemaksed	48 943	48 943
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 703	36 703
Võlad töövõtjatele	4 116	4 116
Maksuvõlad	11 940	11 940
Saadud ettemaksed	228	228
Kokku võlad ja ettemaksed	52 987	52 987

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	915 206	827 124
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	915 206	827 124
Kokku müügitulu	915 206	827 124
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 47522	902 966	814 192
EMTAK 68201	12 240	12 932
Kokku müügitulu	915 206	827 124

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	5 347	5 443
Kütus	5 347	5 443
Mitmesugused bürookulud	1 898	924
Materjalikulu	715	1 137
Kindlustus	327	872
Pangateenused	4 664	794
Transpordikulu	48	97
Reklaamikulu	2 888	1 919
Autokulu	2 162	5 491
Telefon ja mobiilside	1 190	1 422
Postikulud	0	98
Rendikulu	40 978	47 961
Auto kasutusrent	0	6 876
Raamatupidamisteenus	5 237	4 378
Väikevahendid	3 620	0
Muud	15 641	7 857
Kokku mitmesugused tegevuskulud	84 715	85 269

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	44 492	44 749
Sotsiaalmaksud	14 682	14 880
Töötuskindlustus	437	451
Kokku tööjõukulud	59 611	60 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2016

RENTAX OÜ (registrikood: 10851549) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KUNNAR KUNGLA	Juhatuse liige	13.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 836
Kokku	131 418
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	23 836
Kokku	23 836

Kasumi jaotamist ei toimunud

Selle asemel toimus reservkapitali suurendamine.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	902966	98.66%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12240	1.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kunnar Kungla	37512265215	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	32000 EUR
Romet Kaevu	37903225233	Triigi küla, Väike-Maarja vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	8000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53429070
E-posti aadress	rentax@rentax.ee
E-posti aadress	rentax@hotmail.ee