

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: RENTAX OÜ

registrikood: 10851549

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

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Tulud ja kasum

2013. aastal moodustas müügitulu 827 124 eurot ning kasumiks kujunes 43 628 eurot.

Personal

2013. aastal töötas Rentax OÜ-s keskmiselt 5 töötajat, kelle kogu palgakulu oli 60 080 eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Eesmärgid 2014. a. majandusaastaks

Püüda suurendada veelgi müügitulu professionaalse klienditeeninduse kaudu.

Peamised finantssuhtarvud		2013	2012
Müügitulu		827 124	732 015
Kasum		43 628	35 717
Käibe muutus (%)	(müügitulu aruandeaastal - müügitulu eelmisel aastal) / müügitulu eelmisel aastal * 100	12,99	13,16
Kasumi muutus (%)	(puhaskasum aruandeaastal - puhaskasum eelmisel aastal) / puhaskasum eelmisel aastal * 100	22,15	-226,93
Lüh. võlgnevuste kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,84	1,49
Puhasrentaabilus %	puhaskasum / müügitulu *100	5,27	4,88
ROA%	puhaskasum / varad kokku *100	18,10	17,70
ROE%	puhaskasum / omakapital kokku *100	39,52	53,50
Võlakordaja	kohutused / varad kokku	0,54	0,67
Likviidsuskordaja	käibevara - varud / lühiajalised kohustused	0,37	0,30
Maksevalmiduse kordaja	raha + raha ekvivalendid / lüh. kohustused	0,21	0,16

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 078	21 689	2
Nõuded ja ettemaksed	21 473	19 080	
Varud	192 539	161 041	3
Kokku käibevara	241 090	201 810	
Kokku varad	241 090	201 810	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	77 709	77 709	5
Võlad ja ettemaksed	52 987	57 335	6
Kokku lühiajalised kohustused	130 696	135 044	
Kokku kohustused	130 696	135 044	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 954	28 237	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 628	35 717	
Kokku omakapital	110 394	66 766	
Kokku kohustused ja omakapital	241 090	201 810	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	827 124	732 015	7
Muud äritulud	1 704	475	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-639 499	-559 608	
Mitmesugused tegevuskulud	-85 269	-84 828	8
Tööjõukulud	-60 080	-50 767	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-466	
Muud ärikulud	-352	-825	
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 628	35 996	
Intressikulud	0	-279	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 628	35 717	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 628	35 717	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 628	35 996	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	466	
Kokku korrigeerimised	0	466	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 393	-8 557	
Varude muutus	-31 498	-18 381	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 348	10 036	
Makstud intressid	0	-279	
Kokku rahavood äritegevusest	5 389	19 281	
Kokku rahavood	5 389	19 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 689	2 408	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 389	19 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 078	21 689	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	28 237	31 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 717	35 717
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rentax 2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	27 078	21 689

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	192 539	159 630
Ettemaksed varude eest	0	1 411
Kokku varud	192 539	161 041

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	12 520	12 520
Akumuleeritud kulum	-12 054	-12 054
Jääkmaksumus	466	466
Amortisatsioonikulu	-466	-466
31.12.2012		
Soetusmaksumus	12 520	12 520
Akumuleeritud kulum	-12 520	-12 520
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2013		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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		

	31.12.2012	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 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	41 437	41 437		
Võlad töövõtjatele	2 932	2 932		
Maksuvõlad	10 673	10 673		
Saadud ettemaksed	2 293	2 293		
Kokku võlad ja ettemaksed	57 335	57 335		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	827 124	732 015
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	827 124	732 015
Kokku müügitulu	827 124	732 015
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 47522	814 192	718 511
EMTAK 68201	12 932	13 504
Kokku müügitulu	827 124	732 015

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	5 443	5 300
Kütus	5 443	5 300
Mitmesugused bürookulud	924	1 625
Materjalikulu	1 137	392
Kindlustus	872	1 817
Pangateenused	794	4 116
Transpordikulu	97	717
Reklaamikulu	1 919	2 241
Autokulu	5 491	2 989
Telefon ja mobiilside	1 422	1 235
Postikulud	98	90
Rendikulu	47 961	48 437
Auto kasutusrent	6 876	8 263
Raamatupidamisteenus	4 378	4 346
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	0	0
Muud	7 857	3 260
Kokku mitmesugused tegevuskulud	85 269	84 828

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	44 749	37 698
Sotsiaalmaksud	14 880	12 575
Töötuskindlustus	451	494
Kokku tööjõukulud	60 080	50 767
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	0	2 314

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.10.2014

RENTAX OÜ (registrikood: 10851549) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KUNNAR KUNGLA	Juhatuse liige	16.10.2014
Resolutsioon:	Juhataja	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 628
Kokku	107 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	814192	98.44%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12932	1.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kunnar Kungla	37512265215	Pallase pst 129-4, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	32000 EUR
Romet Kaevu	37903225233	Konnatiigi-13, 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