

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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

2012. aastal moodustas müügitulu 732 015 eurot ning kasumiks kujunes 35 717 eurot.

Personal

2012.aastal töötas Rentax OÜ-s keskmiselt 5 töötajat, kelle kogu palgakulu oli 50 767 eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikmele maksti tasu 2 314 eurot.

Eesmärgid 2013 a. majandusaastaks

Püüda suurendada veelgi müügitulu professionaalse klienditeeninduse kaudu.

Peamised finantssuhtarvud		2012	2011
Müügitulu		732 015	646 902
Kasum		35 717	10 925
Käibe muutus (%)	(müügitulu aruandeaastal - müügitulu eelmisel aastal) / müügitulu eelmisel aastal * 100	13,16	-4,51
Kasumi muutus (%)	(puhaskasum aruandeaastal - puhaskasum eelmisel aastal) / puhaskasum eelmisel aastal * 100	226,93	39,07
Lüh. võlgnevuste kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	1,49	1,24
Puhasrentaablus %	puhaskasum / müügitulu *100	4,88	1,69
ROA%	puhaskasum / varad kokku *100	17,70	7,00
ROE%	puhaskasum / omakapital kokku *100	53,50	35,19
Võlakordaja	kohutused / varad kokku	0,67	0,80
Likviidsuskordaja	käibevara - varud / lühiajalised kohustused	0,30	0,10
Maksevalmiduse kordaja	raha + raha ekvivalendid / lüh. kohustused	0,16	0,02

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 689	2 408	2
Nõuded ja ettemaksed	19 080	10 523	
Varud	161 041	142 660	3
Kokku käibevara	201 810	155 591	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	466	4
Kokku põhivara	0	466	
Kokku varad	201 810	156 057	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	77 709	77 709	5
Võlad ja ettemaksed	57 335	47 299	6
Kokku lühiajalised kohustused	135 044	125 008	
Kokku kohustused	135 044	125 008	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 237	17 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 717	10 925	
Kokku omakapital	66 766	31 049	
Kokku kohustused ja omakapital	201 810	156 057	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	732 015	646 902	7
Muud äritulud	475	371	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-559 608	-502 356	
Mitmesugused tegevuskulud	-84 828	-87 202	8
Tööjõukulud	-50 767	-44 244	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-466	-704	
Muud ärikulud	-825	-1 842	
Ärikasum (kahjum)	35 996	10 925	
Finantstulud ja -kulud	-279	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 717	10 925	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 717	10 925	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	35 996	10 925	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	466	703	
Kokku korrigeerimised	466	703	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 557	7 667	
Varude muutus	-18 381	-23 813	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 036	-11 509	
Makstud intressid	-279	0	
Kokku rahavood äritegevusest	19 281	-16 027	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	11 240	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 937	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	7 303	
Kokku rahavood	19 281	-8 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 408	11 132	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 281	-8 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 689	2 408	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	17 312	20 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 925	10 925
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rentax 2011 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.

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".

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	20 588	9
Arvelduskontod	1 101	2 399
Kokku raha	21 689	2 408

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	159 630	142 632
Ettemaksed varude eest	1 411	28
Kokku varud	161 041	142 660

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	12 520	12 520
Akumuleeritud kulum	-11 350	-11 350
Jääkmaksumus	1 170	1 170
Amortisatsioonikulu	-704	-704
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	13 797			
Lühiajaline laen	63 912			
Lühiajalised laenud kokku	77 709			
Laenukohustused kokku	77 709			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	13 797			
Lühiajaline laen	63 912			
Lühiajalised laenud kokku	77 709			
Laenukohustused kokku	77 709			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	732 015	646 902
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	732 015	646 902
Kokku müügitulu	732 015	646 902
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 47522	718 511	633 291
EMTAK 68201	13 504	13 611
Kokku müügitulu	732 015	646 902

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	5 300	5 040
Kütus	5 300	5 040
Mitmesugused bürookulud	1 625	1 403
Materjalikulu	392	278
Kindlustus	1 817	2 151
Pangateenused	4 116	4 973
Transpordikulu	717	0
Reklaamikulu	2 241	3 376
Autokulu	2 989	1 351
Telefon ja mobiilside	1 235	1 956
Postikulud	90	61
Rendikulu	48 437	47 466
Auto kasutusrent	8 263	7 847
Raamatupidamisteenus	4 346	4 346
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	0	2 786
Muud	3 260	4 168
Kokku mitmesugused tegevuskulud	84 828	87 202

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	37 698	32 954
Sotsiaalmaksud	12 575	10 875
Töötuskindlustus	494	415
Kokku tööjõukulud	50 767	44 244
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 314	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2013

RENTAX OÜ (registrikood: 10851549) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KUNNAR KUNGLA	Juhatuse liige	29.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 717
Kokku	63 954

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	718511	98.16%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13504	1.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Romet Kaevu	37903225233	Triigi küla, Väike-Maarja vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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