

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: RENTAX OÜ

registrikood: 10851549

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

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50703

telefon: +372 53429070

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

Tulud ja kasum

2011.. aastal moodustas müügitulu 646 902 eurot ning kasum kujunes 10 925 eurot.

Personal

2011..aasta töötas Rentax OÜ-s keskmiselt 6 töötajat, kelle kogu palgakulu oli 32 954 eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikmele maksti tasu 3 336 eurot.

Eesmärgid 2012 a. majandusaastaks

Püüda olemasoleva käibe juures saavutada maksimaalset kasumit, minimeerides kulude osa.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rentax juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Rentax jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 30 juunil 2011.a

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 408	11 132	2
Nõuded ja ettemaksed	10 523	18 189	
Varud	142 660	118 847	3
Kokku käibevara	155 591	148 168	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	466	1 170	4
Kokku põhivara	466	1 170	
Kokku varad	156 057	149 338	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	77 709	70 406	5
Võlad ja ettemaksed	47 299	58 808	6
Kokku lühiajalised kohustused	125 008	129 214	
Kokku kohustused	125 008	129 214	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 312	35 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 925	-17 931	
Kokku omakapital	31 049	20 124	
Kokku kohustused ja omakapital	156 057	149 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	646 902	677 464	7
Muud äritulud	371	92	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-502 356	-558 013	
Mitmesugused tegevuskulud	-87 202	-87 377	8
Tööjõukulud	-44 244	-48 553	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-704	-810	4
Muud ärikulud	-1 842	-365	
Ärikasum (kahjum)	10 925	-17 562	
Finantstulud ja -kulud	0	-369	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 925	-17 931	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 925	-17 931	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 925	-17 562	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	703	810	4
Kokku korrigeerimised	703	810	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 667	-5 964	
Varude muutus	-23 813	-18 993	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 509	15 041	6
Makstud intressid	0	-369	
Kokku rahavood äritegevusest	-16 027	-27 037	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 240	63 912	5
Saadud laenude tagasimaksed	-3 937	-31 750	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 303	32 162	
Kokku rahavood	-8 724	5 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 132	6 007	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 724	5 125	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 408	11 132	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	35 243	38 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-17 931	-17 931
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

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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

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.

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

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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulude arvestus

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	9	2 056
Kassa		
Arvelduskontod	2 399	9 076
Kokku raha	2 408	11 132

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	142 632	118 844
Ettemaksed varude eest	28	3
Kokku varud	142 660	118 847

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	12 520	8 866	21 386
Akumuleeritud kulum	-10 644	-8 762	-19 406
Jääkmaksumus	1 876	104	1 980
Amortisatsioonikulu	-706	-104	-810
31.12.2010			
Jääkmaksumus	1 170	0	1 170
Amortisatsioonikulu	-704		-704
31.12.2011			
Soetusmaksumus	12 520		12 520
Akumuleeritud kulum	-12 054		-12 054
Jääkmaksumus	466		466

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	2 556	2 556		
Swedbank	3 937	3 937		
Lühiajaline laen	63 913	63 913		
Lühiajalised laenud kokku	70 406	70 406		
Laenukohustused kokku	70 406	70 406		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	37 386	46 022
Võlad töövõtjatele	2 476	1 856
Maksuvõlad	6 457	9 551
Muud võlad	0	19
Saadud ettemaksed	980	1 360
Kokku võlad ja ettemaksed	47 299	58 808

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	646 902	677 464
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	646 902	677 464
Kokku müügitulu	646 902	677 464
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 47522	633 291	662 850
EMTAK 68201	13 611	14 614
Kokku müügitulu	646 902	677 464

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	5 040	4 436
Kütus	5 040	4 436
Mitmesugused bürookulud	1 403	1 386
Väikevahendid	0	233
Materjalikulu	278	664
Kindlustus	2 151	2 319
Pangateenused	4 973	5 299
Transpordikulu	0	58
Reklaamikulu	3 376	3 386
Autokulu	1 351	1 472
Telefon ja mobiilside	1 956	2 095
Postikulud	61	128
Rendikulu	47 466	50 518
Auto kasutusrent	7 847	7 571
Raamatupidamisteenus	4 346	0
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	2 786	0
Muud	4 168	7 812
Kokku mitmesugused tegevuskulud	87 202	87 377

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	32 954	36 764
Sotsiaalmaksud	10 875	11 321
Töötuskindlustus	415	468
Kokku tööjõukulud	44 244	48 553
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Aruande digitaalallkirjad

RENTAX OÜ (registrikood: 10851549) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KUNNAR KUNGLA	Juhatuse liige	05.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 925
Kokku	28 237
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Rentax OÜ juhatus teeb ettepaneku kanda 2011. aasta kasum ellnevate aastate kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	633291	97.90%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13611	2.10%	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@hot.ee