

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Funrent

registrikood: 11166442

tänavanimi, maja number: Kiisa tn 8b

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 56201385

e-posti aadress: info@funrent.ee

veebilehe aadress: www.funrent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Funrent loodi septembris 2005. aastal.

2017. aastal oli põhitegevusaladeks peotelkide ja tarvikute rent müügituluga 568 tuhat eurot ning peotelkide ja tarvikute müük müügituluga 392 tuhat eurot.

2018. aastal on plaanis jätkata peotelkide ning tarvikute rentimisega ning müügiga.

2018. aastal on eesmärgiks seatud müügitöö arendamine ja reklaamitöö edendamine. Suurelt töötame ka selle kallal, et kõik tooted, mida me müüme ja rendime, toome ka ise maale, tõstes sellega oluliselt ettevõtte efektiivsust ja tulu.

2018. aastal saavad olulised täiendused ja kasutajasõbralikkuse meie kodulehed www.telkiderent.ee; www.funrent.ee; www.peotarvikud.ee.

Jätakuavalt pöörame suurt tähelepanu ka firma kiirele arengule ja meeskonna loomisele.

2018. aastal lisandub väga suurel määral uusi renditooteid, et klientidele pakutav kaup vastaks igati kaasaegsetele kiiresti muutuvatele trendidele.

2018.aastal saab avatuks Funrent pesumaja, suurendame nii lao- kui ka kontoripinda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	38 706	35 800
Nõuded ja ettemaksed	212 705	144 225
Varud	91 770	70 981
Kokku käibevarad	343 181	251 006
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	270 739	124 079
Kokku põhivarad	270 739	124 079
Kokku varad	613 920	375 085
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	99 525	73 992
Võlad ja ettemaksed	23 693	22 955
Kokku lühiajalised kohustised	123 218	96 947
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	138 952	80 931
Kokku pikaajalised kohustised	138 952	80 931
Kokku kohustised	262 170	177 878
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 894	42 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	238 044	151 821
Kokku omakapital	351 750	197 207
Kokku kohustised ja omakapital	613 920	375 085

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	1 118 463	699 298
Muud äritulud	264	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-611 643	-332 604
Mitmesugused tegevuskulud	-140 862	-97 514
Tööjõukulud	-59 899	-64 615
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-40 255	-36 432
Muud ärikulud	-3 519	-5 305
Ärikasum (kahjum)	262 549	162 828
Intressitulud	3 626	1 909
Intressikulud	-7 251	-7 828
Muud finantstulud ja -kulud	0	-310
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	258 924	156 599
Tulumaks	-20 880	-4 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	238 044	151 821

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003.a. jõustunud raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on enamuses jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes, kui ei ole märgitud teisiti.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimisest nende olemasolevase asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-20 %

Transpordivahendid 15-25 %

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 25-50 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlused kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real „põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus“.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised teenuse osutamisega seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud: omanikke, juhtkonna ning juhatuse liikmeid, eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	68 687	68 687
Ostjatelt laekumata arved	68 687	68 687
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	104	104
Muud nõuded	121 823	121 823
Laenunõuded	121 823	121 823
Ettemaksed	22 091	22 091
Tulevaste perioodide kulud	22 091	22 091
Kokku nõuded ja ettemaksed	212 705	212 705
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 201	17 201
Ostjatelt laekumata arved	17 201	17 201
Muud nõuded	70 027	70 027
Laenunõuded	70 027	70 027
Ettemaksed	56 997	56 997
Tulevaste perioodide kulud	4 357	4 357
Muud makstud ettemaksed	52 640	52 640
Kokku nõuded ja ettemaksed	144 225	144 225

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	91 770	70 981
Müügiks ostetud kaubad	91 770	70 981
Kokku varud	91 770	70 981

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		900	1 038
Käibemaks		5 411	6 492
Üksikisiku tulumaks		793	919
Sotsiaalmaks		2 224	1 984
Kohustuslik kogumispension		116	128
Töötuskindlustusmaksed		129	144
Ettemaksukonto jääk	104		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	104	9 573	10 705

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	39 407	1 249	6 516	47 172	177 961			225 133
Akumuleeritud kulum	-12 167	-916	-333	-13 416	-105 299			-118 715
Jääkmaksumus	27 240	333	6 183	33 756	72 662			106 418
Ostud ja parendused	20 174	1 125	29 948	51 247	5 491			56 738
Muud ostud ja parendused	20 174	1 125	29 948	51 247	5 491			56 738
Amortisatsioonikulu	3 135	-312	-3 436	-613	-24 954			-25 567
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-13 510			-13 510				-13 510
31.12.2016								
Soetusmaksumus	46 071	2 374	36 464	84 909	183 452			268 361
Akumuleeritud kulum	-9 032	-1 228	-3 769	-14 029	-130 253			-144 282
Jääkmaksumus	37 039	1 146	32 695	70 880	53 199			124 079
Ostud ja parendused	34 475	3 007	29 803	67 285	112 068	7 562	7 562	186 915
Muud ostud ja parendused	34 475	3 007	29 803	67 285	112 068	7 562	7 562	186 915
Amortisatsioonikulu	-14 387	-1 070	-5 922	-21 379	27 918			6 539
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-46 794			-46 794
31.12.2017								
Soetusmaksumus	80 546	5 381	66 267	152 194	248 726	7 562	7 562	408 482
Akumuleeritud kulum	-23 419	-2 298	-9 691	-35 408	-102 335			-137 743
Jääkmaksumus	57 127	3 083	56 576	116 786	146 391	7 562	7 562	270 739

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Swedbank Liising	4 816	3 371	1 445	3 kuu Euribor+3,99%	30.05.2019
Swedbank Liising	5 156	3 609	1 547	3 kuu Euribor+3,99%	30.05.2019
Nordea Finance Liising	9 085	3 850	5 235	3 kuu Euribor+1,6%	05.05.2020
Nordea Finance Liising	7 181	2 269	4 912	3 kuu Euribor+2,3%	31.10.2020
Swedbank Liising	7 519	1 617	5 902	6 kuu Euribor+2,99%	15.05.2022
Swedbank Liising	9 111	2 947	6 164		30.12.2020
Kapitalirendikohustised kokku	42 868	17 663	25 205		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Nordea Finance Liising	12 871	3 786	9 085	3 kuu Euribor+1,6%	05.05.2020
Swedbank Liising	8 624	3 468	5 156	3 kuu Euribor+3,99%	30.05.2019
Swedbank Liising	8 056	3 240	4 816	3 kuu Euribor+3,99%	30.05.2019
Nordea Finance Liising	9 226	3 170	6 056	3 kuu Euribor+2,3%	31.10.2020
Kapitalirendikohustised kokku	38 777	13 664	25 113		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	75 586	51 299
Kokku	75 586	51 299

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Järeilmaksulepingud	2 253	2 253				30.04.2018
Lühiajalised laenud kokku	2 253	2 253				
Pikaajalised laenud						
Swedbank laenuleping	15 152	8 455	6 697			05.09.2019
Swedbank laenuleping	9 412	9 412				31.08.2018
Swedbank laenuleping	31 174	11 466	19 708			11.05.2020
Swedbank laenuleping	12 973	8 561	4 412			12.06.2019
Swedbank laenuleping	36 848	12 929	23 919			12.09.2020
Swedbank laenuleping	33 488	11 094	22 394			22.11.2020
Inbank Liising	19 278	7 118	12 160			28.04.2020
TBB Liising	19 278	7 118	12 160			28.04.2020
Swedbank liising	15 753	3 456	12 297			
Pikaajalised laenud kokku	193 356	79 609	113 747			
Kapitalirendikohustised kokku	42 868	17 663	25 205			
Laenukohustised kokku	238 477	99 525	138 952			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank laenuleping	6 097	6 097				26.09.2017
Arvelduskrediit	19 208	19 208				31.12.2017
Järelmaksulepingud	1 417	1 417				
Lühiajalised laenud kokku	26 722	26 722				
Pikaajalised laenud						
Swedbank laenuleping	22 961	13 541	9 420		6 kuu EURIBOR +4,9%	31.08.2018
Swedbank laenuleping	43 209	12 034	31 175		6 kuu EURIBOR +4,0%	11.05.2020
Swedbank laenuleping	23 254	8 031	15 223		6 kuu EURIBOR +5,0%	05.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	89 424	33 606	55 818			
Kapitalirendikohustised kokku	38 777	13 664	25 113			
Laenukohustised kokku	154 923	73 992	80 931			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 025	7 025
Võlad töövõtjatele	5 407	5 407
Maksuvõlad	9 573	9 573
Muud võlad	1 688	1 688
Muud viitvõlad	1 688	1 688
Kokku võlad ja ettemaksed	23 693	23 693
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 683	3 683
Võlad töövõtjatele	6 948	6 948
Maksuvõlad	10 705	10 705
Muud võlad	1 619	1 619
Muud viitvõlad	1 619	1 619
Kokku võlad ja ettemaksed	22 955	22 955

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	3 544	4 858
Puhkusetasude kohustis	1 863	2 090
Kokku võlad töövõtjatele	5 407	6 948

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 094 729	651 403
Soome	21 911	47 776
Läti	1 643	119
Belgia	180	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 118 463	699 298
Kokku müügitulu	1 118 463	699 298
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vabaaja- ja sporditarvete välja üürimine	568 126	338 293
Vabaajatarvete müük	392 357	278 132
Transporditeenus	89 927	54 011
Ürituste korraldamine	0	1 438
Puitbriketi müük	0	1 430
Toodete paigaldus	48 981	22 845
Haldusteenus	3 004	3 149
Kolimisteenus	16 068	0
Kokku müügitulu	1 118 463	699 298

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	44 316	48 638
Sotsiaalmaksud	15 810	15 977
Kokku tööjõukulud	60 126	64 615
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Autofresh OÜ	12 505	12 505	7 000	7 000
Telkiderent OÜ				6 000

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 727	3 800	21 815	5 815
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	446	1 622	340	119

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	6 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2018

OÜ Funrent (registrikood: 11166442) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO VILJARAND	Juhatuse liige	07.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	238 044
Kokku	348 938
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	298 938
Kokku	348 938

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	238 044
Kokku	348 938
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	298 938
Kokku	348 938

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	568126	50.80%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	392357	35.08%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	89927	8.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jörgen Keres	38909080288	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Rauno Viljarand	38505160313		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56201385
E-posti aadress	info@funrent.ee
Veebilehe aadress	www.funrent.ee