

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: RALEX OÜ

registrikood: 11423778

tänavanimi: Välja tn 12

maja number:

alevik: Kaerepere alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79520

telefon: +372 5238376

e-posti aadress: alexraadik@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Ralex põhitegevusala on paberitehaste tootmisseadmete hooldustööde teostamine.

Ettevõtte on registreeritud 2007 aasta lõpus ning sellest ajast alates on ettevõtte aktiivselt tegutsenud.

2020 aastal moodustas OÜ Ralex müügitulu 110,3 tuhat eurot

Ettevõtte teenis 2020 aastal kasumit 11531 eurot.

OÜ Ralex juhatus on ühe liikmeline ja juhatusele maksti 2020 aastal 6909 EUR tasu. Ettevõttes on üks palgaline töötaja.

Alex Raadik

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	117 451	175 712	
Nõuded ja ettemaksed	116 008	144 777	2
Varud	37 000	39 030	3
Kokku käibevarad	270 459	359 519	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	190 811	73 523	5
Kokku põhivarad	190 811	73 523	
Kokku varad	461 270	433 042	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	250	
Võlad ja ettemaksed	42 051	25 104	6
Kokku lühiajalised kohustised	42 051	25 354	
Kokku kohustised	42 051	25 354	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404 876	301 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 531	103 844	
Kokku omakapital	419 219	407 688	
Kokku kohustised ja omakapital	461 270	433 042	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	110 356	471 163	8
Muud äritulud	1 359	20 482	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 221	-223 087	9
Mitmesugused tegevuskulud	-38 266	-124 613	10
Tööjõukulud	-20 005	-27 888	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 080	-10 995	
Muud ärikulud	-2 382	-22	
Ärikasum (kahjum)	2 761	105 040	
Muud finantstulud ja -kulud	8 770	3 804	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 531	108 844	
Tulumaks	0	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 531	103 844	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ralex OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Ralex kasumiaruanne on koostatud skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Tootmiseseadmed 10-20%
- Muud masinad ja seadmed 15-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Netomeetodil võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	65 870	65 870
Ostjatelt laekumata arved	65 870	65 870
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 996	8 996
Muud nõuded	41 000	41 000
Laenunõuded	41 000	41 000
Ettemaksed	142	142
Muud makstud ettemaksed	142	142
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 008	116 008
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	97 286	97 286
Ostjatelt laekumata arved	97 286	97 286
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 517	13 517
Muud nõuded	33 700	33 700
Laenunõuded	33 700	33 700
Ettemaksed	274	274
Tulevaste perioodide kulud	274	274
Kokku nõuded ja ettemaksed	144 777	144 777

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	37 000	39 030
Kokku varud	37 000	39 030

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 720		13 241	
Üksikisiku tulumaks		124		757
Sotsiaalmaks		381		1 515
Kohustuslik kogumispension		23		89
Töötuskindlustusmaksed		14		93
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	276	0	276	3 750
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 996	542	13 517	6 204

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
31.12.2018					
Soetusmaksumus	56 512	35 944	11 865	12 492	116 813
Akumuleeritud kulum	-26 634	-10 458	-9 089	0	-46 181
Jääkmaksumus	29 878	25 486	2 776	12 492	70 632
Ostud ja parendused		1 145		12 741	13 886
Amortisatsioonikulu	-6 119	-3 407	-1 469		-10 995
31.12.2019					
Soetusmaksumus	56 512	37 089	11 865	25 233	130 699
Akumuleeritud kulum	-32 753	-13 865	-10 558	0	-57 176
Jääkmaksumus	23 759	23 224	1 307	25 233	73 523
Ostud ja parendused	7 500	155 050		72 480	235 030
Amortisatsioonikulu	-6 305	-15 118	-737		-22 160
Ümberliigitamised				-25 233	-25 233
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest				-25 233	-25 233
Muud muutused	-1 907	-68 442			-70 349
31.12.2020					
Soetusmaksumus	59 346	112 916	11 865	97 713	281 840
Akumuleeritud kulum	-36 299	-18 202	-11 295	-25 233	-91 029
Jääkmaksumus	23 047	94 714	570	72 480	190 811

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 259	28 259
Maksuvõlad	542	542
Muud võlad	6 250	6 250
Muud viitvõlad	6 250	6 250
Saadud ettemaksed	7 000	7 000
Muud saadud ettemaksed	7 000	7 000
Kokku võlad ja ettemaksed	42 051	42 051
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 639	1 639
Maksuvõlad	6 204	6 204
Muud võlad	7 513	7 513
Muud viitvõlad	7 513	7 513
Saadud ettemaksed	9 748	9 748
Muud saadud ettemaksed	9 748	9 748
Kokku võlad ja ettemaksed	25 104	25 104

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	25 723	36 510
Prantsusmaa	6 692	16 246
Eesti	2 350	53 195
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	443	27 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 208	133 151
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	0	160 218
Venemaa	71 776	129 069
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 372	48 725
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	75 148	338 012
Kokku müügitulu	110 356	471 163
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Paberitööstuse tööpinkide hooldus	108 006	429 586
Sõiduautode ja väikebusside müük	1 500	39 597
Kinnisvara üürileandmine	850	1 980
Kokku müügitulu	110 356	471 163

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-15 495	68 550
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 030	36 710
Müügi eesmärgil ostetud teenused	17 691	71 585
Energia	221	331
Elektrienergia	166	305
Kütus	55	26
Transpordikulud	6 260	15 478
Väheväärtuslik põhivara	4 170	9 370
Masinate varuosad	9 685	19 258
Muud	1 659	1 805
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 221	223 087

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	131	1 827
Lähetuskulud	12 227	55 167
Koolituskulud	101	218
Riiklikud ja kohalikud maksud	378	298
Telefon, internet	798	1 393
Autode remont ja hooldus	11 533	20 074
Muud	13 098	45 636
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 266	124 613

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	14 988	20 847
Sotsiaalmaksud	5 017	7 040
Kokku tööjõukulud	20 005	27 887
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	6 909	5 424

Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Maailma on tabanud 2020. aastal koroonaviirus, millest tuleneda võivate võimalike mõjude osas valitseb määramatus.

Ettevõtte juhatus on riske kriitiliselt hinnanud senise olemasoleva informatsiooni põhjal ja hindab ettevõtte tegevust jätkuvaks (kui ei teki kaost)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

RALEX OÜ (registrikood: 11423778) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEX RAADIK	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 531
Kokku	416 407
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	416 407
Kokku	416 407

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 531
Kokku	416 407
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	416 407
Kokku	416 407

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	109506	99.23%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	850	0.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alex Raadik	37611296035	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5238376
E-posti aadress	alexraadik@gmail.com