

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Ragonato OÜ

registrikood: 11644516

tänavatalu nimi, Põllumäe 7-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5057454

e-posti aadress: rvarrak@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221). 2015 aastal oli Ragionato OÜ realiseerimise netokäive 54 687 eurot. 2016 aastaks kavandame suurendada realiseerimise netokäive võrreldes aastaga 2015. Aruandeaastal investeringuid, uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid ei tehtud. Ragionato OÜ-l keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja. 2015 aastal moodustasid ettevõtte töötaja tasud 7 525 eurot. 2015. aastal aastal juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud. 2015. aastal olid välja makstud omanikule dividendid suuruses 11 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	30 309	5 887
Nõuded ja ettemaksed	5 988	9 333
Kokku käibevara	36 297	15 220
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	72 500	80 000
Materiaalne põhivara	16 245	21 660
Kokku põhivara	88 745	101 660
Kokku varad	125 042	116 880
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 126	4 025
Võlad ja ettemaksed	1 731	968
Kokku lühiajalised kohustused	5 857	4 993
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	20 760	24 886
Kokku pikaajalised kohustused	20 760	24 886
Kokku kohustused	26 617	29 879
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 445	55 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 424	29 105
Kokku omakapital	98 425	87 001
Kokku kohustused ja omakapital	125 042	116 880

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	54 687	53 679
Muud äritulud	393	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 998	-3 945
Mitmesugused tegevuskulud	-6 811	-7 807
Tööjõukulud	-7 525	-7 248
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 415	-5 415
Muud ärikulud	-7 504	-865
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 827	28 399
Intressikulud	-653	-61
Muud finantstulud ja -kulud	0	767
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 174	29 105
Tulumaks	-2 750	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 424	29 105

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 827	28 399
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 415	5 415
Muud korrigeerimised	7 500	0
Kokku korrigeerimised	12 915	5 415
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 345	-6 078
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	763	25 541
Kokku rahavood äritegevusest	42 850	53 277
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-27 075
Antud laenud	0	-50 000
Laekunud intressid	0	767
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-76 308
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 025	-331
Makstud intressid	-653	-61
Makstud dividendid	-11 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 750	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 428	-392
Kokku rahavood	24 422	-23 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 887	29 310
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 422	-23 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 309	5 887

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	55 340	57 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 105	29 105
31.12.2014	2 556	84 445	87 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22 424	22 424
Makstud dividendid		-11 000	-11 000
31.12.2015	2 556	95 869	98 425

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Ragionato OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ragionato OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	813	5 672	
Üksikisiku tulumaks	62		62
Sotsiaalmaks	155		148
Töötuskindlustusmaksed	11		13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 041	5 672	223

Lisa 3 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 336	52 609
Soome	35 351	1 070
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 687	53 679
Kokku müügitulu	54 687	53 679
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221)	54 687	53 679
Kokku müügitulu	54 687	53 679

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 624	5 410
Sotsiaalmaksud	1 901	1 838
Kokku tööjõukulud	7 525	7 248
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Dividendid	11 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.12.2016

Ragionato OÜ (registrikood: 11644516) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL VARRAK	Juhatuse liige	06.01.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 424
Kokku	95 869

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	54687	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Varrak	37705160252	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057454
E-posti aadress	rvarrak@hotmail.ee