

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: RIMAKI HALDUS OÜ

registrikood: 11700640

tänava nimi ja maja number: Jõe tn 11

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79513

telefon: +372 55678410

e-posti aadress: madis@uniplast.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Rimaki Haldus OÜ põhitegevuseks on kinnisvara haldamine ning selle väljaüürimine.

2023. aastal jätkati valitud tegevusalal.

2023. maksis Rimaki Haldus OÜ juhatuse liikmetele töötasu kokku brutosummas 16 800 eurot. Juhatuse liikmed, kes on ka ettevõtte omanikud, korraldavad hoonete väljarentimist, hooldust ning arendust peatöövõtjatena.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 355	30 889	
Nõuded ja ettemaksed	18 994	77 492	2
Kokku käibevarad	42 349	108 381	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 727 412	1 702 563	4
Kinnisvarainvesteeringud	519 487	519 487	5
Materiaalsed põhivarad	51 604	61 638	6
Immateriaalsed põhivarad	50 400	0	
Kokku põhivarad	2 348 903	2 283 688	
Kokku varad	2 391 252	2 392 069	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 000	30 000	8
Võlad ja ettemaksed	7 762	8 842	9
Kokku lühiajalised kohustised	37 762	38 842	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	90 000	120 000	8
Kokku pikaajalised kohustised	90 000	120 000	
Kokku kohustised	127 762	158 842	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 230 416	2 229 252	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 262	1 163	
Kokku omakapital	2 263 490	2 233 227	
Kokku kohustised ja omakapital	2 391 252	2 392 069	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	102 814	83 391	
Muud äritulud	0	265 825	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 400	-13 370	11
Mitmesugused tegevuskulud	-16 015	-21 123	12
Tööjõukulud	-22 344	-22 344	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 634	-11 551	6
Muud ärikulud	-5 221	-32	
Ärikasum (kahjum)	8 200	280 796	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	24 849	38 069	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-318 395	
Intressitulud	213	693	
Intressikulud	-3 000	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 262	1 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 262	1 163	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rimaki Haldus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 6-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Hinnates tasakaalu tehtavate kulude ja saadava kasu vahel, on kinnisvarainvesteeringut kajastatud lähtuvalt soetusmaksumusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,12 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat 2-10%
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat 10%
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat 30-40%
- Transpordivahendid 5 aastat 20%

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639,12**Tulud**

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste 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.

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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	894	894	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-894	-894	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	17 237	17 237	0	0	14
Ettemaksed	1 757	1 757	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 757	1 757	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 994	18 994	0	0	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 776	1 776	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 776	1 776	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 784	14 784	0	0	14
Laenunõuded	54 600	54 600	0	0	
Muud nõuded	4 589	4 589	0	0	
Intressinõuded	4 589	4 589	0	0	
Ettemaksed	1 743	1 743	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 616	1 616	0	0	
Muud makstud ettemaksed	127	127	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 492	77 492	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 403	0	1 925
Üksikisiku tulumaks	0	784	0	591
Sotsiaalmaks	0	924	0	924
Intress	0	0	0	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 111	0	3 472

Maksuvõlad on tähtajaga 10.01, 20.01 ja 10.02.

Lisa 4 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
10056929	Uniplast OÜ		Sporditarvete tootmine	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2022	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2023
Uniplast OÜ	1 702 563	24 849	1 727 412
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 702 563	24 849	1 727 412

Tütaretevõtte tasus dividedne 40 000 eurot, mis kanti edasi omanikele summas 40 000 eurot.

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	290 000	290 000
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-318 395	-318 395
Ümberliigitamised	547 882	547 882
31.12.2022		
Soetusmaksumus	519 487	519 487
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	519 487	519 487
31.12.2023		
Soetusmaksumus	519 487	519 487
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	519 487	519 487

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	88 414	68 991
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	13 115	11 966

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021							
Soetusmaksumus	24 849	546 812	50 167	825	11 911	62 903	634 564
Akumuleeritud kulum	0	-265 826	-3 344	-825	-9 323	-13 492	-279 318
Jääkmaksumus	24 849	280 986	46 823	0	2 588	49 411	355 246
Amortisatsioonikulu	0	0	-10 034	0	-1 518	-11 552	-11 552
Ümberliigitamised	0	-280 986	0	0	-1 070	-1 070	-282 056
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	-280 986	0	0	-1 070	-1 070	-282 056
31.12.2022							
Soetusmaksumus	24 849	265 826	50 167	825	4 774	55 766	346 441
Akumuleeritud kulum	0	-265 826	-13 378	-825	-4 774	-18 977	-284 803
Jääkmaksumus	24 849	0	36 789	0	0	36 789	61 638
Amortisatsioonikulu	0	0	-10 034	0	0	-10 034	-10 034
31.12.2023							
Soetusmaksumus	24 849	0	50 167	0	0	50 167	75 016
Akumuleeritud kulum	0	0	-23 412	0	0	-23 412	-23 412
Jääkmaksumus	24 849	0	26 755	0	0	26 755	51 604

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	54 000	54 000
Amortisatsioonikulu	-3 600	-3 600
31.12.2023		
Soetusmaksumus	54 000	54 000
Akumuleeritud kulum	-3 600	-3 600
Jääkmaksumus	50 400	50 400

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen tütarettevõttelt	120 000	30 000	90 000		2%	eur	31.12.2027
Pikaajalised laenud kokku	120 000	30 000	90 000				
Laenukohustised kokku	120 000	30 000	90 000				

	31.12.2022	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen tütarettevõttelt	150 000	30 000	120 000		2%	eur	31.12.2027
Pikaajalised laenud kokku	150 000	30 000	120 000				
Laenukohustised kokku	150 000	30 000	120 000				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	482	482	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 120	1 120	0	0	
Maksuvõlad	3 111	3 111	0	0	3
Saadud ettemaksed	900	900	0	0	
Muud saadud ettemaksed	900	900	0	0	
Muud võlad omanikule	2 149	2 149	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	7 762	7 762	0	0	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 207	1 207	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 120	1 120	0	0	
Maksuvõlad	3 472	3 472	0	0	3
Saadud ettemaksed	850	850	0	0	
Muud saadud ettemaksed	850	850	0	0	
Muud võlad omanikule	2 193	2 193	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	8 842	8 842	0	0	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Renditavate objektide korrashoid ja remont	31 119	9 053
Renditavate objektide muud kulud	6 001	2 913
Muud	280	1 404
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 400	13 370

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	6 720	7 280
Energia	1 458	1 726
Kütus	1 458	1 726
Mitmesugused bürookulud	1 240	2 568
Koolituskulud	30	50
Varakindlustus	3 056	2 549
Maamaksu kulu	634	1 089
Muud	2 877	5 861
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 015	21 123

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	16 800	16 800
Sotsiaalmaksud	5 544	5 544
Kokku tööjõukulud	22 344	22 344
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	17 237	14 784	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 237	14 784	
Laenukohustised			
Tütarettevõtjad	30 000	0	8
Kokku laenukohustised	30 000	0	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 149	2 193	9
Kokku võlad ja ettemaksed	2 149	2 193	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			

Tütaretevõtjad	90 000	150 000	8
Kokku laenukohustised	90 000	150 000	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütaretevõtjad	0	150 000	0	150 000	0	8
Kokku laenukohustised	0	150 000	0	150 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütaretevõtjad	150 000	30 000	120 000	3 000	8
Kokku laenukohustised	150 000	30 000	120 000	3 000	

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütaretevõtjad	0	86 184	0	73 920
Kokku müüdid	0	86 184	0	73 920

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütaretevõtjad	298	0	134	2 834
Kokku ostetud	298	0	134	2 834

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	16 800	16 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2024

RIMAKI HALDUS OÜ (registrikood: 11700640) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS KIVI	Juhatuse liige	29.05.2024
Resolutsioon:	Kinnitan 2023.a. aruande	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 230 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 262
Kokku	2 260 678
Jaotamine	
Kasum suunatakse investeeringute reservi	
Kokku	2 260 678

Jaotamata kasum suunatakse investeeringute reservi.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	88414	85.99%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	14400	14.01%	Ei