

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rainferr Osühing

registrikood: 11711218

tänava/talu nimi, Vana-Narva mnt 12C
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 56454343

e-posti aadress: nikolai@rainferr.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

RAINFERR OÜ alustas oma põhitegevust - metallide ja metallimaakide jaemüüki ja hulgimüüki - Septembris 2013.

Rainferr OÜ jätkus 2015 aastal oma tegevust metallmakide müügiga.

Metalli tarnimiseks tehakse koostööd firmadega erinevatest Euroopa Liidu liikmesriikidest. Metalli müüakse Balti riikides, kuid peamised tarbijad asuvad Eestis.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aasta müügitulu on **1 461 706** EUR

Aruandeaasta puhaskasum on **22 216** EUR

2015. aastal arvestati töötasud summas **44 342** EUR

Juhatusel liikmete tasud makstud ei ole.

Tegevjuhtkonnale ei ole soodustusi tehtud. Tegevjuhtkonnaga seotud tingimuslikke kohustusi ei ole.

Tegevuskeskkonna üldine mõju ja areng

Rainferr OÜ keskendus oma põhiklientidele, ning vahendas müüki mittestabiilsele ettevõttele, kes ei suuda oma kohustusi täita, seega firma maksedistsipliin parenes.

Ettevõtte laienes oma laoseisu nimekirja. Suur osa müügist jääb endiselt tarne otse klientidele kiirelt ja efektiivselt.

Ettevõtte müügiimaht suurenes ja on saanud finantseerimise pangast.

Plaanid 2016

Katsume hoida käibe samal tasel 2016 aastal ja suurendada rentabelsust.

Otsime ka võimalusi laiendada oma müügi artikleid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 741	7 013	2
Nõuded ja ettemaksed	168 231	125 795	3
Varud	52 646	76 502	
Kokku käibevara	225 618	209 310	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 404	4 201	5
Kokku põhivara	3 404	4 201	
Kokku varad	229 022	213 511	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	53 190	33 897	6
Võlad ja ettemaksed	84 913	110 911	7
Kokku lühiajalised kohustused	138 103	144 808	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	30 000	30 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	30 000	30 000	
Kokku kohustused	168 103	174 808	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 147	22 813	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 216	13 334	
Kokku omakapital	60 919	38 703	
Kokku kohustused ja omakapital	229 022	213 511	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 461 706	1 277 078	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 327 444	-1 163 720	10
Mitmesugused tegevuskulud	-62 972	-40 343	11
Tööjõukulud	-44 342	-55 189	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 747	-381	
Muud ärikulud	-355	-913	
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 846	16 532	
Intressikulud	-2 630	-3 198	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 216	13 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 216	13 334	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 846	16 532	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 747	381	5
Kokku korrigeerimised	1 747	381	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 436	-29 384	
Varude muutus	23 856	-53 841	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-25 998	7 283	
Kokku rahavood äritegevusest	-17 985	-59 029	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-950	-4 582	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-950	-4 582	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 293	60 897	
Makstud intressid	-2 630	-3 198	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 663	57 699	
Kokku rahavood	-2 272	-5 912	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 013	12 925	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 272	-5 912	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 741	7 013	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	22 813	25 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 334	13 334
31.12.2014	2 556	36 147	38 703
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	36 147	38 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22 216	22 216
31.12.2015	2 556	58 363	60 919

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Materiaalne põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud OÜ Rainferr osanikud, osaühingu juhatuse liikmed, töötajad ning muud isikud, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 705	1 526
Arvelduskontod	2 036	5 487
Kokku raha	4 741	7 013

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	147 456	147 456
Ostjatelt laekumata arved	147 456	147 456
Nõuded seotud osapoolte vastu	14 146	14 146
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 629	6 629
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 231	168 231
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	116 611	116 611
Ostjatelt laekumata arved	116 611	116 611
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 120	9 120
Muud nõuded	64	64
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 795	125 795

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		600	3 625	
Üksikisiku tulumaks		1 472		1 065
Erisoodustuse tulumaks		255		139
Sotsiaalmaks		2 671		1 778
Kohustuslik kogumispension		149		106
Töötuskindlustusmaksed		179		159
Ettemaksukonto jääk	6 629		5 495	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 629	5 326	9 120	3 247

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014					
Soetusmaksumus				4 582	4 582
Akumuleeritud kulum				-381	-381
Jääkmaksumus				4 201	4 201
Ostud ja parendused	950		950		950
Amortisatsioonikulu	-235	-1 173	-1 408	-339	-1 747
Ümberklassifitseerimised		2 400	2 400	-2 400	
Muud ümberklassifitseerimised		2 400	2 400	-2 400	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	950	2 400	3 350	2 182	5 532
Akumuleeritud kulum	-235	-1 173	-1 408	-720	-2 128
Jääkmaksumus	715	1 227	1 942	1 462	3 404

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Factoring	53 190	53 190		
Lühiajalised laenud kokku	53 190	53 190		
Pikaajalised laenud				
laenud omanikelt	30 000		30 000	
Pikaajalised laenud kokku	30 000		30 000	
Laenukohustused kokku	83 190	53 190	30 000	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Factoring	33 897	33 897		
Lühiajalised laenud kokku	33 897	33 897		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	30 000		30 000	
Pikaajalised laenud kokku	30 000		30 000	
Laenukohustused kokku	63 897	33 897	30 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77 041	77 041
Võlad töövõtjatele	2 000	2 000
Maksuvõlad	5 326	5 326
Muud võlad	546	546
Muud viitvõlad	546	546
Kokku võlad ja ettemaksed	84 913	84 913
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	102 898	102 898
Võlad töövõtjatele	3 190	3 190
Maksuvõlad	3 247	3 247
Muud võlad	1 573	1 573
Muud viitvõlad	1 573	1 573
Saadud ettemaksed	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	110 911	110 911

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 106 717	967 644
Läti	354 989	309 434
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 461 706	1 277 078
Kokku müügitulu	1 461 706	1 277 078
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	1 461 706	1 277 078
Kokku müügitulu	1 461 706	1 277 078

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 274 643	-1 163 720
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-45 518	0
Transpordikulud	-7 283	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 327 444	-1 163 720

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-13 300	-12 382
Mitmesugused bürookulud	-6 796	-1 105
Lähetuskulud	-1 130	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 323	0
Andmeside	0	-1 791
Sõidukite kulud	-20 864	-17 455
Tehingutasud	-4 292	-3 813
Pakendi kulud	-2 207	0
Muud tegevuskulud	-10 060	0
Muud	0	-3 797
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-62 972	-40 343

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-33 140	-41 082
Sotsiaalmaksud	-11 202	-14 107
Kokku tööjõukulud	-44 342	-55 189
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		30 412	30 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	14 146		

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	4 944	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	8 172	14 146
2014	Ostud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	4 944	27 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	17 302	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	33 327

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2016

Rainferr Osaühing (registrikood: 11711218) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI MANDRÕKO	Juhatuse liige	15.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 216
Kokku	58 363
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 960
Kokku	22 216

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 216
Kokku	58 363
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 960
Kokku	22 216

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	1461706	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Hunt	46903176530	Kuusalu alevik, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Nikolai Mandrõko	38407114229	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56454343
E-posti aadress	nikolai@rainferr.ee