

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Rager OÜ

registrikood: 12085912

tänava/talu nimi, Pärnade pst 3
maja ja korteri number:

alev: Paikuse alev

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 86602

faks: +372 4430590

e-posti aadress: info@ragertrade.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Rager põhitegevuseks on mööbli tootmine ja selle hulgimüük. Ettevõtte loodi 2011.a. tootmis- ja vahendusettevõttest Rager Trade OÜ eraldumisega.

Äritegevus

Aasta töö arengu Eesti turul, on leitud mitmeid uusi partnereid-edasimüüjaid. Käive kasvas 2013. aastal 42041 eurot ning töö kaasa 26609 eurose kasumi. Omanikud otsustasid kasumit mitte välja võtta, vaid jätta stabiilse arengu tagamiseks ettevõttesse. Renoveeriti tootmishoonet.

2014 plaanid

2014 aastal jätkame uute koostööpartnerite otsimist eesmärgiga arendada eksporti ning keskendume kasumi teenimisele. Plaanime jätkuvalt investeerida tootmishoone ja töötingimuste parendamisse.

Suhtarvud

Puhas käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

2013 64 138,-

2012 54 552,-

2011 32 330,-

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

2013 1,76 korda

2012 2,28 korda

2011 4,40 korda

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

2013 6,76 %

2012 18,23 %

2011 24,96 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 224	4 404	2
Nõuded ja ettemaksed	108 079	83 951	3,5
Varud	30 723	8 734	4
Kokku käibevara	148 026	97 089	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	146 855	117 477	6
Kokku põhivara	146 855	117 477	
Kokku varad	294 881	214 566	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	38 306	9 220	7
Võlad ja ettemaksed	45 582	33 317	5,8
Kokku lühiajalised kohustused	83 888	42 537	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	83 851	71 496	7
Kokku pikaajalised kohustused	83 851	71 496	
Kokku kohustused	167 739	114 033	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 833	33 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 609	64 148	
Kokku omakapital	127 142	100 533	
Kokku kohustused ja omakapital	294 881	214 566	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	393 900	351 859	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-306 094	-238 741	11
Mitmesugused tegevuskulud	-30 025	-24 518	12
Tööjõukulud	-23 890	-19 685	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 086	-4 702	6
Muud ärikulud	-39	-65	
Kokku ärikasum (-kahjum)	26 766	64 148	
Intressikulud	-157	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 609	64 148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 609	64 148	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	26 766	64 148	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 086	4 702	6
Kokku korrigeerimised	7 086	4 702	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 129	-50 698	
Varude muutus	-21 989	-3 087	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 265	24 243	
Makstud intressid	-157	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-158	39 308	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 788	-28 125	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 788	-28 125	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 900	9 250	7
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000	-460	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 134	-18 503	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 766	-9 713	
Kokku rahavood	4 820	1 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 404	2 934	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 820	1 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 224	4 404	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	0	2 700	33 685	36 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64 148	64 148
Emiteeritud osakapital	2 700	-2 700		0
31.12.2012	2 700	0	97 833	100 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 609	26 609
31.12.2013	2 700		124 442	127 142

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ Rager kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse Lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud iga konkreetse kliendi kohta individuaalselt arvestades teadaolevat infot tema maksevõime kohta.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalse põhivarana on kajastatud üle 639 eurose soetusmaksumusega ja üle ühe aasta kasutuseaga varasid, millede eksploatatsioonist loodetakse tulevikus tekkivat tulu. Varad, millede kasutusiga on üle ühe aasta, kuid millede soetusmaksumus on kuni 639 eurot, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvutamiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele on järgmised:

Ehitised	5%
Inventar ja seadmed	10% - 20 %
Arvutid	33%
Muu matriaalne põhivara	20%
Transpordivahendid	20%

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Inventar ja seadmed	5
Arvutid	3
Muu matriaalne põhivara	5
Transpordivahendid	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud lepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansi kuupäevast on hilisem kui üks aasta. Kõik ülejäänud kohustused on loetud lühiajalisteks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, samuti kajastatakse intressitulud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Osaühingu juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	6 434	425
Pank	2 790	3 979
Kokku raha	9 224	4 404

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	50 236	50 236	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	661	661	5
Ettemaksed	57 182	57 182	
Tulevaste perioodide kulud	230	230	
Muud makstud ettemaksed	56 952	56 952	
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 079	108 079	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 889	36 889	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	790	790	5
Ettemaksed	46 272	46 272	
Muud makstud ettemaksed	46 272	46 272	
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 951	83 951	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	30 723	8 734
Kaup teel	8 422	0
Kaup	22 301	8 734
Kokku varud	30 723	8 734

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	563		790
Üksikisiku tulumaks		247	
Sotsiaalmaks		541	
Kohustuslik kogumispension		6	
Töötuskindlustusmaksed		43	
Ettemaksukonto jääk	98		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	661	837	790

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid				
31.12.2011							
Soetusmaksumus	0	0	0	0	4 481	0	4 481
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	-426	0	-426
Jääkmaksumus	0	0	0	0	4 055	0	4 055
Ostud ja parendused	90 000		666	666	0	27 458	118 124
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	90 000						90 000
Muud ostud ja parendused			666	666	0	27 458	28 124
Amortisatsioonikulu	-3 750		-56	-56	-896		-4 702
31.12.2012							
Soetusmaksumus	90 000	0	666	666	4 481	27 458	122 605
Akumuleeritud kulum	-3 750	0	-56	-56	-1 322	0	-5 128
Jääkmaksumus	86 250	0	610	610	3 159	27 458	117 477
Ostud ja parendused		18 675		18 675		17 789	36 464
Amortisatsioonikulu	-4 500	-1 556	-133	-1 689	-897		-7 086
31.12.2013							
Soetusmaksumus	90 000	18 675	666	19 341	4 481	45 247	159 069
Akumuleeritud kulum	-8 250	-1 556	-189	-1 745	-2 219	0	-12 214
Jääkmaksumus	81 750	17 119	477	17 596	2 262	45 247	146 855

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanik ja juhatuse liige	35 120	35 120			0	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	35 120	35 120					
Kapitalirendikohustused kokku	87 037	3 186	83 851				
Laenukohustused kokku	122 157	38 306	83 851				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanik ja juhatuse liige	9 220	9 220			0	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	9 220	9 220					
Kapitalirendikohustused kokku	71 496		71 496				
Laenukohustused kokku	80 716	9 220	71 496				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	81 750	86 250
Kokku	81 750	86 250

Osanikult saadi 2013 aastal laenu 27900 eurot ja tasuti osanikule 2000 eurot.

Kapitalirendis on tootmishoone Paikusel, maksetähtaeg on 01.07.2017 (2%), bilansiline jääkväärtus on 81750 eurot ning kaubik, maksetähtajaga 15.08.2018 (EURIBOR 3 kuud + 2.6%), bilansilise jääkväärtusega 17119 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 002	25 002			
Võlad töövõtjatele	3 269	3 269			
Maksuvõlad	837	837			5
Muud võlad	16 474	16 474			
Kokku võlad ja ettemaksed	45 582	45 582			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	31 440	31 440			
Võlad töövõtjatele	1 877	1 877			
Kokku võlad ja ettemaksed	33 317	33 317			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus on 900 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	380 737	351 859
Soome	13 163	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	393 900	351 859
Kokku müügitulu	393 900	351 859
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31031 Madratsitootmine	393 900	351 859
Kokku müügitulu	393 900	351 859

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	306 094	238 741
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	306 094	238 741

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Energia	15 313	14 765
Elektrienergia	15 313	14 765
Mitmesugused bürookulud	3 711	8 567
Lähetuskulud	1 183	229
Muud	9 818	957
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 025	24 518

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	17 829	14 650
Sotsiaalmaksud	6 061	5 035
Kokku tööjõukulud	23 890	19 685
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 952	71 496	46 272	73 710

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	62 736	52 983

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 991	20 164	9 250	18 963

Juhatus on 1 liikmeline ja juhatuseliikmele tasu 2013.aastal ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

Rager OÜ (registrikood: 12085912) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE JALAKAS	Juhatuse liige	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 609
Kokku	124 442
Jaotamine	
Kasum jäetakse ettevõtte arenguks ja investeeringute tagamiseks	124 442
Kokku	124 442

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Madratsitootmine	31031	393900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Jalakas	36310134228		900 EUR
Edgar Übner	37009194216		900 EUR
Valeri Kukk	36502250217		900 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4430590
E-posti aadress	info@ragertrade.ee