

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Rager OÜ

registrikood: 12085912

tänava/talu nimi, Pärnade pst.3

maja ja korteri number:

alevik: Paikuse alevik

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
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 2012. aastal 216919 eurot ning töö kaasa 64148 eurose kasumi. Soetati tootmishoone. Omanikud otsustasid kasumit mitte välja võtta, vaid jätta stabiilse arengu tagamiseks ettevõttesse.

2013 plaanid

2013 aastal jätkame uute koostööpartnerite otsimist eesmärgiga arendada eksporti ning keskendume kasumi teenimisele. Plaanime investeerida tootmishoone parendamisse.

Suhtarvud

Puhas käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

2012 54 552,-

2011 29 630,-

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

2012 2,28 korda

2011 4,12 korda

Käibe puhasrentaabilus = puhaskasum/müügitulu*100

2012 18,23 %

2011 24,96 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 404	2 934	2
Nõuded ja ettemaksed	83 951	33 253	3
Varud	8 734	5 647	5
Kokku käibevara	97 089	41 834	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	117 477	4 055	6
Kokku põhivara	117 477	4 055	
Kokku varad	214 566	45 889	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 220	430	7
Võlad ja ettemaksed	33 317	9 074	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	42 537	9 504	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	71 496	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	71 496	0	
Kokku kohustused	114 033	9 504	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	0	9
Registreerimata osakapital	0	2 700	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 685	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 148	33 685	
Kokku omakapital	100 533	36 385	
Kokku kohustused ja omakapital	214 566	45 889	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	05.04.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	351 859	134 940	10
Muud äritulud	0	7 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-238 741	-80 062	11
Mitmesugused tegevuskulud	-24 518	-4 825	12
Tööjõukulud	-19 685	-22 928	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 702	-426	6
Muud ärikulud	-65	-14	
Ärikasum (kahjum)	64 148	33 685	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 148	33 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 148	33 685	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	05.04.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64 148	33 685	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 702	426	6
Kokku korrigeerimised	4 702	426	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 698	-33 253	
Varude muutus	-3 087	-5 647	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 243	9 074	
Kokku rahavood äritegevusest	39 308	4 285	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 125	-4 481	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 125	-4 481	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 250	430	7
Saadud laenude tagasimaksed	-460	0	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 503	0	7
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 700	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 713	3 130	
Kokku rahavood	1 470	2 934	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 934	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 470	2 934	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 404	2 934	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
05.04.2011	0	2 700	0	2 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 685	33 685
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. 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 ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- 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%

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

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

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:

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

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, samuti kajastatakse intressitulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	425	1 356
Arvelduskontod	3 979	1 578
Kokku raha	4 404	2 934

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	36 889	36 889		
Nõue osaniku vastu				
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	790	790		
Ettemaksed	46 272	46 272		
Muud makstud ettemaksed	46 272	46 272		
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 951	83 951		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 206	12 206		
Nõue osaniku vastu	2 700	2 700		
Ettemaksed	18 347	18 347		
Muud makstud ettemaksed	18 347	18 347		
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 253	33 253		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3
Käibemaks	790	-65
Üksikisiku tulumaks		275
Sotsiaalmaks		544
Kohustuslik kogumispension		3
Töötuskindlustusmaksed		69
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	790	829

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	8 734	5 647
Kokku varud	8 734	5 647

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
05.04.2011						
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused				4 481		4 481
Amortisatsioonikulu				-426		-426
31.12.2011						
Soetusmaksumus	0	0	0	4 481	0	4 481
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-426	0	-426
Jääkmaksumus	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	666	666	4 481	27 458	122 605
Akumuleeritud kulum	-3 750	-56	-56	-1 322	0	-5 128
Jääkmaksumus	86 250	610	610	3 159	27 458	117 477

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanik ja juhatuse liige	430	430			0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	430	430					
Laenukohustused kokku	430	430					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	86 250	0
Kokku	86 250	0

Osanikult saadi 2012 aastal laenu 9250 eurot ja tasuti osanikule 460 eurot.

Kapitalirendis on tootmishoone Paikusel, maksetähtaeg on 01.07.2017, bilansiline jääkväärtus on 86250 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 168	5 168			
Võlad töövõtjatele	3 077	3 077			
Maksuvõlad	829	829			4
Kokku võlad ja ettemaksed	9 074	9 074			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 700	0
Osade arv (tk)	3	0
Osade nimiväärtus on 900 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	05.04.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	351 859	134 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	351 859	134 940
Kokku müügitulu	351 859	134 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31031 Madratsitootmine	351 859	134 940
Kokku müügitulu	351 859	134 940

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	05.04.2011 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	238 741	80 062
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	238 741	80 062

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	05.04.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	0	1 357
Energia	14 765	0
Elektrienergia	14 765	0
Mitmesugused bürookulud	8 567	3 468
Lähetuskulud	229	0
Muud	957	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 518	4 825

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	05.04.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	14 650	20 520
Sotsiaalmaksud	5 035	2 408
Kokku tööjõukulud	19 685	22 928
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 272	73 710	1 410	0

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
05.04.2011 - 31.12.2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 445		15 117	430

Juhatus on 1 liikmeline ja juhatuseliikmele tasu 2012.aastal ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Rager OÜ (registrikood: 12085912) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE JALAKAS	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 148
Kokku	97 833
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	
Kasum jäetakse ettevõtte arenguks ja investeeringute tagamiseks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	97 833
Kokku	97 833

Kasum jäetakse reservi ettevõtte arenguks ja investeeringute tagamiseks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Madratsitootmine	31031	351859	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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