

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Rallipere OÜ

registrikood: 12230053

tänava/talu nimi, Keldrimäe talu
maja ja korteri number:

küla: Raudoja küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74416

telefon: +372 53493205

e-posti aadress: rallipere@gmail.com

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 Kapitalirent	11
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Rallipere OÜ alustas tegevust 03.02.2012.a masinaehituse valdkonnas. Põhitegevusalaks on ehitustehnika remont ja hooldus, sealhulgas ka hüdrauliliste lisaliinide paigaldus ning erinevate projektipõhiste lahenduste teostamine ekskavaatoritele, rataslaaduritele jt. Väljasõidu ja teenustöö kõrval moodustab olulise osa käibest ka kasutatavate varuosade müük kliendile.

Esimese tegevusaastaga on kujundatud konkurentsivõimeline ja ehitustehnika omanike poolt kõrgelt hinnatud hooldusettevõtte hästivarustatud **mobiilse töökojaga**.

Stardikapitali kogumiseks alustati teenuse osutamist isiklikku sõiduautot ning töövahendeid kasutades ja vajalikke seadmeid laenutades.

Ettevõtte **teenitud kasumist** on juba tehtud olulised investeeringud põhivarasse, tänaseks on soetatud töökoda-kaubikud VW LT35 ja MB Sprinter, mis sisustatud kõigi vajalike tööriistade ja seadmepargiga.

Teenuse kasvav nõudlus, suurte masinate eripära ja ekstreemsed tingimused tööobjektidel on tinginud vajaduse soetada ka võimsamad töövahendid.

2014.aastal kujunes Rallipere OÜ kasumiks 433 eurot ning ettevõttel oli kaks töötajat.

2015.aastal on plaanis alustada statsionaarse remondihalli ehitamist, mis annab võimaluse efektiivselt töötada ka talvehooajal. Sisetingimustes laieneb muuhulgas teenuste valik peentechnika osas: mootori-, pumba-, käigukastiremont jm. Lisaks on Remondihallis planeeritud pind sõiduautode ja kaubikute remondiks, mis maandab ehitusturust tulenevaid riske ja tagab pideva töö. Töökoja valmimisega lisandub 3 töökohta ja prognoositav käibekasv on 1,8 kordne.

2015. aasta algul valmis Rallipere OÜ koduleht www.rallipere.ee, mida täiendatakse jooksvalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 719	7 931	2
Nõuded ja ettemaksed	16 943	7 092	3
Varud	1 500	0	
Kokku käibevara	22 162	15 023	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 548	9 694	5
Kokku põhivara	10 548	9 694	
Kokku varad	32 710	24 717	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 346	2 615	6,11
Võlad ja ettemaksed	14 556	7 263	4
Kokku lühiajalised kohustused	15 902	9 878	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	764	
Kokku pikaajalised kohustused	0	764	
Kokku kohustused	15 902	10 642	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 800	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 575	7 016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	433	7 059	
Kokku omakapital	16 808	14 075	
Kokku kohustused ja omakapital	32 710	24 717	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	131 113	142 414	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 610	-70 871	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 389	-24 868	9
Tööjõukulud	-28 727	-36 469	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 318	-3 042	5
Muud ärikulud	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 069	7 163	
Intressikulud	-237	-104	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	832	7 059	
Tulumaks	-399	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	433	7 059	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 069	7 163
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 318	3 042
Kokku korrigeerimised	5 318	3 042
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 851	-3 169
Varude muutus	-1 500	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 293	3 832
Makstud intressid	-237	-104
Makstud ettevõtte tulumaks	-399	0
Muud rahavood äritegevusest	3 800	0
Kokku rahavood äritegevusest	5 493	10 764
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 172	-12 194
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 172	-12 194
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 379
Saadud laenude tagasimaksed	-698	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 335	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	4 514
Makstud dividendid	-1 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 533	7 893
Kokku rahavood	-4 212	6 463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 931	1 468
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 212	6 463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 719	7 931

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-2 500	7 016	7 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 059	7 059
31.12.2013	2 500	-2 500	14 075	14 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)			433	433
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1 300	2 500		3 800
Makstud dividendid			-1 500	-1 500
31.12.2014	3 800		13 008	16 808

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rallipere OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsiipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

Rallipere OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all on kajastatud nõuded ostjate vastu, ettemaksed hankijatele, muud nõuded ja tulevaste perioodide ettemakstud kulud. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude olemasolev nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täielikult kuludesse. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot 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. Materiaalse põhivara hilisemad parendused kuuluvad kapitaliseerimisele, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimine kajastamisel on valinud ettevõtte netomeetodi.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses –s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara kajastatakse edaspidi vastavalt juhendile RTJ 5.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	3 719	7 931
Kokku raha	3 719	7 931

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 943	16 943
Ostjatelt laekumata arved	16 943	16 943
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 943	16 943
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 517	6 517
Ostjatelt laekumata arved	6 517	6 517
Ettemaksed	575	575
Muud makstud ettemaksed	575	575
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 092	7 092

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1	
Käibemaks	1 511	571
Üksikisiku tulumaks	372	576
Sotsiaalmaks	661	1 129
Kohustuslik kogumispension	20	49
Töötuskindlustusmaksed	68	103
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		873
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 633	3 301

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	5 533			5 533	5 533
Akumuleeritud kulum	-477			-477	-477
Jääkmaksumus	5 056			5 056	5 056
Ostud ja parendused	6 117	435	1 128	7 680	7 680
Amortisatsioonikulu	-2 667	-96	-279	-3 042	-3 042
31.12.2013					
Soetusmaksumus	11 650	435	1 128	13 213	13 213
Akumuleeritud kulum	-3 144	-96	-279	-3 519	-3 519
Jääkmaksumus	8 506	339	849	9 694	9 694
Ostud ja parendused			6 172	6 172	6 172
Amortisatsioonikulu	-3 845	-143	-1 330	-5 318	-5 318
31.12.2014					
Soetusmaksumus	11 650	435	7 300	19 385	19 385
Akumuleeritud kulum	-6 989	-239	-1 609	-8 837	-8 837
Jääkmaksumus	4 661	196	5 691	10 548	10 548

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS	889	889	
Kapitalirendikohustused kokku	889	889	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS	1 918	1 154	764
Kapitalirendikohustused kokku	1 918	1 154	764

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	3 257	5 276
Kokku	3 257	5 276

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2014		2013
	Saadud	Tagastatud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Masinad ja seadmed	0	0	4 513
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			4 513
Kokku sihtfinantseerimine			4 513

Rallipere OÜ sai EAS-i starditoetuse põhivara soetamiseks ja osales 4. veebruarist 2013 - 3. veebruarini 2014 EAS-i alustava ettevõtja stardi-ja kasvutoetuse programmis.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 975	142 414
Soome	3 138	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	131 113	142 414
Kokku müügitulu	131 113	142 414
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	131 113	142 414
Kokku müügitulu	131 113	142 414

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	1 030	842
Energia	12 887	12 951
Kütus	12 887	12 951
Mitmesugused bürookulud	387	729
Lähetuskulud	906	264
Koolituskulud	38	429
Autode hooldus ja remont	5 265	4 820
Muud	4 876	4 833
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 389	24 868

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	21 310	27 216
Sotsiaalmaksud	7 417	9 253
Kokku tööjõukulud	28 727	36 469
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	457
2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 154

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2015

Rallipere OÜ (registrikood: 12230053) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIINU ALLIPERE	Juhatuse liige	20.04.2015
REINO ALLIPERE	Juhatuse liige	20.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	433
Kokku	13 008
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
investeeringud ettevõttesse	10 008
Kokku	13 008

Rallipere OÜ juhatus otsustas 2014.a lõpuks kogunenud kasumist maksta dividendideks 3000 eurot ning jätta ülejäänud ettevõtte investeeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	131113	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triinu Kopvelt	47708010271	Kuusalu alevik, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	1300 EUR
Reino Allipere	37002040273		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53493205
E-posti aadress	rallipere@gmail.com