

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Ratek Wood OÜ

registrikood: 14491705

tänava/talu nimi, Kopli

maja ja korteri number:

küla: Endla küla

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48407

telefon: +372 56663593

e-posti aadress: raunolaasik@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Ratek Wood asutati 2018. aasta mai kuus. Põhitegevusalaks on mööbli (esiku, köögi, elutoa) tootmine, majadetailide (trepid, käsipuud) valmistamine ja viimistlemine. Tegeldakse eritellimustega.

2023 aasta müügitulu oli 252 398 eurot ja aasta lõpetati kahjumiga. Osa toodangust eksporditi Soome.

Ettevõttes töötab kuus töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 109	18 407	2
Nõuded ja ettemaksed	63 211	36 232	3
Varud	2 372	1 928	
Kokku käibevarad	70 692	56 567	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	28 038	33 614	4
Kokku põhivarad	28 038	33 614	
Kokku varad	98 730	90 181	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 350	17 263	11
Võlad ja ettemaksed	35 103	11 795	5
Kokku lühiajalised kohustised	53 453	29 058	
Kokku kohustised	53 453	29 058	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Sissemaksmata osakapital	-200	-200	
Kohustuslik reservkapital	41	41	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 782	15 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 846	43 100	
Kokku omakapital	45 277	61 123	
Kokku kohustised ja omakapital	98 730	90 181	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	252 398	274 130	7
Muud äritulud	643	1 017	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 063	-62 963	8
Mitmesugused tegevuskulud	-77 120	-62 058	9
Tööjõukulud	-117 254	-96 223	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 215	-7 624	4
Muud ärikulud	-3 235	-3 301	
Ärikasum (kahjum)	-15 846	42 978	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	122	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 846	43 100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 846	43 100	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ratek Wood OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses.

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja pangas olevat arvelduskonto jääki.

Tulude, kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenukohustused, muud võlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

1 ettevõtte omanikud;

2 ettevõtte juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pank	4 503	18 238
Kassa	606	169
Kokku raha	5 109	18 407

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 314	61 314
Ostjatelt laekumata arved	61 314	61 314
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 897	1 897
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 211	63 211
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 472	32 472
Ostjatelt laekumata arved	32 472	32 472
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 760	3 760
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 232	36 232

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus		12 100	32 395	44 495		44 495
Akumuleeritud kulum		-1 616	-9 841	-11 457		-11 457
Jääkmaksumus		10 484	22 554	33 038		33 038
Ostud ja parendused	500		1 950	1 950	1 250	3 700
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	500					500
Muud ostud ja parendused			1 950	1 950	1 250	3 200
Amortisatsioonikulu		-2 424	-596	-3 020	-104	-3 124
31.12.2022						
Soetusmaksumus	500	12 100	34 345	46 445	1 250	48 195
Akumuleeritud kulum		-4 040	-10 437	-14 477	-104	-14 581
Jääkmaksumus	500	8 060	23 908	31 968	1 146	33 614
Ostud ja parendused			2 639	2 639		2 639
Amortisatsioonikulu		-2 424	-5 612	-8 036	-179	-8 215
31.12.2023						
Soetusmaksumus	500	12 100	41 484	53 584	1 250	55 334
Akumuleeritud kulum		-6 464	-20 549	-27 013	-283	-27 296
Jääkmaksumus	500	5 636	20 935	26 571	967	28 038

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 436	13 436
Võlad töövõtjatele	11 367	11 367
Maksuvõlad	10 300	10 300
Kokku võlad ja ettemaksed	35 103	35 103
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 542	2 542
Võlad töövõtjatele	3 857	3 857
Maksuvõlad	5 396	5 396
Kokku võlad ja ettemaksed	11 795	11 795

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 983	94 995
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	230 415	179 135
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	252 398	274 130
Kokku müügitulu	252 398	274 130
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitiste viimistlus	252 398	274 130
Kokku müügitulu	252 398	274 130

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	36 224	40 686
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	16 647	15 386
Transpordikulud	5 410	3 248
Muud	4 782	3 643
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	63 063	62 963

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Energia	15 785	15 067
Elektrienergia	2 135	2 601
Kütus	13 650	12 466
Mitmesugused bürookulud	1 405	3 187
Lähetuskulud	0	1 150
Koolituskulud	0	1 640
Kulud sõiduautole	1 718	2 596
Ostetud teenused	693	410
Muud	57 519	38 008
Kokku mitmesugused tegevuskulud	77 120	62 058

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	90 534	74 341
Sotsiaalmaksud	26 719	21 883
Kokku tööjõukulud	117 253	96 224
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 350	0
Kokku laenukohustised	18 350	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	16 163
Kokku võlad ja ettemaksed	0	16 163

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	31 085	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2024

Ratek Wood OÜ (registrikood: 14491705) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNA KORKMANN	Juhatuse liige	19.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 846
Kokku	42 936
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 936
Kokku	42 936

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mööbli tootmine	3109	252398	100.00%	Jah