

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 22.08.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Ruumab OÜ

registrikood: 14549050

tänav a nimi, Rahu

maja number: 15

linn: Tartu

vald: Tartu

maakond: Tartu

postisihtnumber: 50112

e-posti aadress: mati@ruumab.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ruumab OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte. Ruumab OÜ ostis oktoobris 2018 välja Reach-U AS (end Regio AS) baastarkvara osakonna ostu-müügi lepingu alusel (VÕS ettevõtte ja/või tema osa müük), millega omandas osakonna töötajad, esindusõigused, lepingud ning osakonna käibe ning tehtud tööde referentsid. Seega on ettevõtte lepingu alusel Reach-U (Regio AS) baastarkvara osakonna õigusjärglane.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	22.08.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 846	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	74 688	0	3
Kokku käibevarad	108 534	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 146	0	
Immateriaalsed põhivarad	73 750	0	
Kokku põhivarad	74 896	0	
Kokku varad	183 430	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	81 752	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	81 752	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 200	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	15 200	0	
Kokku kohustised	96 952	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	2 500	
Ülekurss	14 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 478	0	
Kokku omakapital	86 478	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	183 430	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	22.08.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Müügitulu	210 729	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 827	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 924	
Tööjõukulud	-10 183	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 317	
Ärikasum (kahjum)	69 478	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 478	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 478	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Ruumab liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkt 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja. Aastal 2018 ühtegi nõuet lootusetuks ei tunnistatud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluaeg jooksul kulusse ainult soetusmaksumus ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000€, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	3 aastat
Immateriaalne põhivara	10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	22.08.2018
Kassa	26	0
Arveldusarve	33 820	2 500
Kokku raha	33 846	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	73 645	73 645
Ostjatelt laekumata arved	73 645	73 645
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	587	587
Ettemaksed	456	456
Muud makstud ettemaksed	456	456
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 688	74 688

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	18 063
Üksikisiku tulumaks	0	844
Sotsiaalmaks	0	2 511
Kohustuslik kogumispension	0	80
Töötuskindlustusmaksed	0	183
Ettemaksukonto jääk	587	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	587	21 681

Maksuvõlad on esitatud tekkepõhiselt.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen	15 200		15 200	
Pikaajalised laenud kokku	15 200		15 200	
Laenukohustised kokku	15 200		15 200	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	56 480	56 480
Võlad töövõtjatele	3 543	3 543
Maksuvõlad	21 681	21 681
Muud võlad	48	48
Muud viitvõlad	48	48
Kokku võlad ja ettemaksed	81 752	81 752

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	22.08.2018 - 31.12.2018	22.08.2018 - 22.08.2018
Palgakulu	7 611	0
Sotsiaalmaksud	2 572	0
Kokku tööjõukulud	10 183	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	15 249

22.08.2018 - 31.12.2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
laen	15 200		28,9%	03.04.2020
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
laen	2 500	2 500	0%	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.12.2019

Ruumab OÜ (registrikood: 14549050) 22.08.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI TEE	Juhatuse liige	02.01.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 478
Kokku	69 478
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	69 478
Kokku	69 478

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	139374	66.14%	Jah
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	44096	20.93%	Ei
Programmeerimine	62011	14723	6.99%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	12536	5.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Tee	36603192731	Eesti	1650 EUR (Lihtomand)
Eiko Keeman	37301294213	Eesti	1350 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mati@ruumab.ee