

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 15.11.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Rag.Mar OÜ

registrikood: 16366654

tänava/talu nimi, Tammepärja tee 10
maja ja korteri number:

küla: Tammiste küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 85009

e-posti aadress: martinsonragnar@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Rag.Mar OÜ asutati 15.11.2021. aastal.

Rag.Mar OÜ põhitegevusalaks on hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus (EMTAK 81221).

Majandustegevuse tulemusena lõppes 2022 majandusaasta kasumiga .

Rag.Mar OÜ sai satarditoetust Riigi Tugiteenuste Keskusest "Ettevõtlikkuse kasvatamine, ettevõtluse kasvu soodustamine, ettevõtluskeskkonna arendamine". Valdkond, millesse projekt panustab: 2014-2020.5.1.2.

Tulud, kulud ja kasum/kahjum

2022. aastal moodustas Rag.Mar OÜ müügitulu 39 126 eurot . 2022. aruandeaasta puhaskasum 8 172 eurot.

Personal

2022 aastal ettevõttes töötas 1 inimene ja tööjõukulud kokku olid 14 128 eurot. Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2022. aastal juhatuse töös osalemise eest makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2023 aastal on kavas tegeleda sama tegevusalaga. Kavas on ettevõtet veel rohkem reklaamida, et leida uusi kliente ja laiaendada veelgi ettevõtte tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	15.11.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 788	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	4 696	0	2;3
Kokku käibevarad	7 484	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 441	0	4
Kokku põhivarad	13 441	0	
Kokku varad	20 925	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 253	0	5;6;3
Kokku lühiajalised kohustised	5 253	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 000	0	10
Kokku pikaajalised kohustised	5 000	0	
Kokku kohustised	10 253	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 172	0	
Kokku omakapital	10 672	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	20 925	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	15.11.2021 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	39 126	7
Muud äritulud	14 047	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 784	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 593	
Tööjõukulud	-14 128	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 380	
Muud ärikulud	-116	
Ärikasum (kahjum)	8 172	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 172	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rag.Mar OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Rag.Mar OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded 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 müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 150 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

- Ehitised ja rajatised 12-25 aastat
- Seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar 3-5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on arvel nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suuruselt. Reserkapital moodustatakse 2023. aastal eelmiste perioodide kasumist.

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.

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Rag.Mar OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 448	4 448	
Ostjatelt laekumata arved	4 448	4 448	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	248	248	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 696	4 696	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	216	
Erisoodustuse tulumaks		149
Sotsiaalmaks		673
Kohustuslik kogumispension		2
Töötuskindlustusmaksed		49
Ettemaksukonto jääk	32	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	248	873

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	1 676	13 827	15 503	318	15 821
Amortisatsioonikulu	-251	-2 010	-2 261	-119	-2 380
31.12.2022					
Soetusmaksumus	1 676	13 827	15 503	318	15 821
Akumuleeritud kulum	-251	-2 010	-2 261	-119	-2 380
Jääkmaksumus	1 425	11 817	13 242	199	13 441

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 520	2 520	
Võlad töövõtjatele	1 860	1 860	6
Maksuvõlad	873	873	3
Kokku võlad ja ettemaksed	5 253	5 253	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	Lisa nr
Töötasude kohustis	900	
Puhkusetasude kohustis	960	
Kokku võlad töövõtjatele	1 860	5

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	15.11.2021 - 31.12.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	39 126
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 126
Kokku müügitulu	39 126
Müügitulu tegevusalade lõikes	
EMTAK 81221 Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	39 126
Kokku müügitulu	39 126

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	15.11.2021 - 31.12.2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	14 047
Kokku muud äritulud	14 047

Ettevõtte sai Starditoetust Riigi Tugiteenuste Keskusest "Ettevõtlikkuse kasvatamine, ettevõtluse kasvu soodustamine, ettevõtluskeskkonna arendamine". Valdkond, millesse projekt panustab: 2014-2020.5.1.2

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	15.11.2021 - 31.12.2022
Palgakulu	9 776
Sotsiaalmaksud	3 392
Puhkusereserv	960
Kokku tööjõukulud	14 128
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	15.11.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	0
Kokku laenukohustised	5 000	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 550	-6 550	5 000
Kokku laenukohustised	11 550	-6 550	5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	15.11.2021 - 31.12.2022	15.11.2021 - 15.11.2021
Arvestatud tasu	9 003	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2023

Rag.Mar OÜ (registrikood: 16366654) 15.11.2021 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAGNAR MARTINSON	Juhatuse liige	12.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 172
Kokku	8 172

Juhatuse otsusel kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	39126	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ragnar Martinson	38204174218	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martinsonragnar@gmail.com