

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Rallipere OÜ

registrikood: 12230053

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

küla: Raudoja küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

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.

2013.aastal kujunes Rallipere OÜ kasumiks 7059 eurot ning ettevõttel oli kolm töötajat.

2014.aastal on plaanis käibemahtu suurendada ning soetada juurde põhivara.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 931	1 468	2
Nõuded ja ettemaksed	7 092	3 923	
Kokku käibevara	15 023	5 391	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 694	5 056	4
Kokku põhivara	9 694	5 056	
Kokku varad	24 717	10 447	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 615	0	5,10
Võlad ja ettemaksed	7 263	3 431	3
Kokku lühiajalised kohustused	9 878	3 431	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	764	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	764	0	
Kokku kohustused	10 642	3 431	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 016	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 059	7 016	
Kokku omakapital	14 075	7 016	
Kokku kohustused ja omakapital	24 717	10 447	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	03.02.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	142 414	45 334	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 871	-16 763	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 868	-11 912	8
Tööjõukulud	-36 469	-6 864	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 042	-1 096	4
Muud ärikulud	-1	-1 681	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 163	7 018	
Intressikulud	-104	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 059	7 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 059	7 018	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	03.02.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 163	7 018
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 042	477
Kokku korrigeerimised	3 042	477
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 169	-3 923
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 832	3 431
Makstud intressid	-104	-2
Muud rahavood äritegevusest	0	2 300
Kokku rahavood äritegevusest	10 764	9 301
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 194	-8 033
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 194	-7 833
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 379	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	4 514	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 893	0
Kokku rahavood	6 463	1 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 468	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 463	1 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 931	1 468

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.02.2012	2 500	-2 500	0	0
Korrigeeritud saldo 03.02.2012		0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 016	7 016
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

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 laekuavad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuava 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.

Ettevõtte kui rentnik

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.

Maksustamine

Rallipere OÜ on registreeritud käibemaksu kohustuslasena alates 05.06.2012.

Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	0	166
Arvelduskontod	7 931	1 302
Kokku raha	7 931	1 468

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	571		890
Üksikisiku tulumaks	576		95
Sotsiaalmaks	1 129		206
Kohustuslik kogumispension	49		13
Töötuskindlustusmaksed	103		26
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	873		727
Ettemaksukonto jääk		39	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 301	39	1 957

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
Ostud ja parendused	8 033		8 033	8 033
Amortisatsioonikulu	-477		-477	-477
Müügid	-200		-200	-200
Muud muutused	-2 300		-2 300	-2 300
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	7 245	435	7 680	7 680
Amortisatsioonikulu	-2 946	-96	-3 042	-3 042
31.12.2013				
Soetusmaksumus	12 778	435	13 213	13 213
Akumuleeritud kulum	-3 423	-96	-3 519	-3 519
Jääkmaksumus	9 355	339	9 694	9 694

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	03.02.2012 - 31.12.2012
Masinad ja seadmed		200
Transpordivahendid		200
Kokku		200

Rallipere OÜ sai 2013. aastal Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusest põhivarade soetamiseks 4513,48 €.

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	
Masinad ja seadmed	5 276	
Kokku	5 276	

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

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

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	03.02.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	142 414	45 334
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	142 414	45 334
Kokku müügitulu	142 414	45 334
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	142 414	45 334
Kokku müügitulu	142 414	45 334

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	03.02.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	842	227
Energia	12 951	5 492
Kütus	12 951	5 492
Mitmesugused bürookulud	729	653
Lähetuskulud	264	0
Koolituskulud	429	0
Autode hooldus ja remont	4 820	4 338
Muud	4 833	1 202
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 868	11 912

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	03.02.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	27 216	5 111
Sotsiaalmaksud	9 253	1 753
Kokku tööjõukulud	36 469	6 864
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

Rallipere OÜ (registrikood: 12230053) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REINO ALLIPERE	Juhatuse liige	12.06.2014
TRIINU KOPVELT	Juhatuse liige	12.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 059
Kokku	14 075
Jaotamine	
Dividendideks	7 000
Kokku	7 000

Juhatus otsustas kasumist maksta dividende 7000 €.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	142414	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triinu Kopvelt	47708010271	Laane tn 12-17, 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