

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing RATEL COMPLEX

registrikood: 10546131

tänava/talu nimi, Jääraku tee 43
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12014

e-posti aadress: meelis@juuksed.ee

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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

OÜ Ratel Complex põhitegevus on koolitustegevus, transporditeenuste osutamine, kasutatud sõiduautode ja väikebusside müük (EMTAK koodid on **49411**- kaubavedu maanteedel , **70221** Ärinõustamine jm juhtimisel nõustamine ja muud, **45111** Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük).

OÜ Ratel Complex töötajate 2013 aasta detsembri seisuga arv 1. Osaühingu juhatuse hinnangul oli 2012 majandusaasta finants- ja majanduseseis rahuldav.

Järgnevalt esitame olulisemad suhtarvud ettevõtte majandustegevuse analüüsiks:

	2013	2012
Käibe kasv (kahanemine)	222,3 %	-22,6 %
Puhasrentaablus	52,9%	17,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	52,9	1,9
ROA	49,3 %	8,11%
ROE	61,9 %	16,6%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012) / müügitulu 2012 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 882	25 946	2
Nõuded ja ettemaksed	54 585	56 453	
Varud	229 066	103 304	4
Kokku käibevara	299 533	185 703	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 816	1 816	6
Kokku põhivara	1 816	1 816	
Kokku varad	301 349	187 519	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 476	87 356	
Võlad ja ettemaksed	15 684	8 710	
Kokku lühiajalised kohustused	61 160	96 066	
Kokku kohustused	61 160	96 066	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 897	73 686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 736	15 211	
Kokku omakapital	240 189	91 453	
Kokku kohustused ja omakapital	301 349	187 519	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	281 026	87 185	9
Muud äritulud	130 098	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-230 858	-56 172	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 106	-5 270	
Tööjõukulud	-10 424	-10 541	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	148 736	15 202	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 736	15 202	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 736	15 202	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	148 736	15 202	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-123 894	55 699	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-34 906	-69 992	
Laekunud intressid	0	9	
Kokku rahavood äritegevusest	-10 064	918	
Kokku rahavood	-10 064	918	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 946	25 028	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 064	918	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 882	25 946	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	73 686	76 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 211	15 211
31.12.2012	2 556	88 897	91 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)		148 736	148 736
31.12.2013	2 556	237 633	240 189

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ratel Complex 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse nii bilansis kui rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, raha arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses partii keskmise hinnaga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 100 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20-30% aastas
- arvutustehnika 20-30% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	15 882	25 946

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	31 900	9 709
eesti	31 900	9 709
Kokku nõuded ostjate vastu	31 900	9 709

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	229 066	103 304
Kokku varud	229 066	103 304

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 500		5 512	
Üksikisiku tulumaks		103		103
Sotsiaalmaks		216		216
Töötuskindlustusmaksed		19		27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 500	338	5 512	346

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-9 355	-9 355	-9 355
Jääkmaksumus	1 816	1 816	1 816
31.12.2012			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-9 355	-9 355	-9 355
Jääkmaksumus	1 816	1 816	1 816
31.12.2013			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-9 355	-9 355	-9 355
Jääkmaksumus	1 816	1 816	1 816

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
töötasu	0	654
Kokku võlad töövõtjatele	0	654

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	281 026	87 185
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	281 026	87 185
Kokku müügitulu	281 026	87 185
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111	281 026	87 185
Kokku müügitulu	281 026	87 185

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-230 858	-56 172
sisseostetud teenused	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-230 858	-56 172

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	7 779	7 843
Sotsiaalmaksud	2 645	2 698
Kokku tööjõukulud	10 424	10 541
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Osaühing RATEL COMPLEX (registrikood: 10546131) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KRÄMANN	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 736
Kokku	237 633

OÜ Ratel Complex juhatus otsustas jätta akumuleeritud kasum 237 633 eurot jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	281026	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Krämann	37307170355		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	meelis@juuksed.ee