

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Rehala OÜ

registrikood: 12002814

tänava/talu nimi, Rakvere mnt 10
maja ja korteri number:

küla: Selja küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86817

telefon: +372 5097745

e-posti aadress: rehala.oy@eesti.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Rehala põhitegevuseks oli 2013a. kaevetööd ning kaevetehnika ja erinevate spetsseadmete rent.

2012 a. tekkis võimalus teostada vee- ja kanalisatsioonitorustike desinfitseerimist. Sellega seoses tekkis ettevõtte võimalus hakata pakkuma vee- ja kanalisatsioonitorustike renoveerimis- ja paigaldustöid. See on olnud meile suureks plussiks kasumi teenimisel.

2013.a. investeerisime põhivaradesse kui ka kinnisvarasse.

Müügitulu oli 2013 a. 75 642 eurot.

2013a. ärikahjum oli 16 153 eurot.

Tasusid juhatuse liikmele juhatuse töös osalemise eest 2013 aastal ei makstud. Soodustusi, samuti tasu tagasikutsumisel juhatuse liikmetele ei ole.

Keskmine töölepinguga täistööajaga töötajate arv oli 2013 a. 1 ning talle makstud brutotasude kogusumma (ilma sotsiaalmaksuta ja töötuskindlustuse makseteta) oli 11 639 eurot.

2014 a. on planeeritud investeringuid 15 000 euro väärtuses. Investeeringute põhisuunaks on laiendada ning arendada edasi vee- ja kanalisatsioonitrasside paigalduseks vajaminevaid masinaid ja seadmeid.

OÜ Rehala finantssuhtarvud võrreldes eelmise majandusaastaga on järgmised:

Likviidsuse suhtarvud ehk lühiajalise maksevõime näitajad:		2013	2012
	Käibekapital (<i>Net Working Capital</i>)	43011	93596
	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (maksevõime üldine tase, maksevõime kordaja, <i>Current Ratio</i>)	17,89	6,13
	Maksevõime kordaja (likviidsuskordaja, likviidsussuhe, happetest, kiireloomuliste maksete tase, <i>Quick Ratio, Acid Test Ratio</i>)	17,08	6,13
	Maksevalmiduse kordaja (rahaliste vahendite tase, <i>Cash Ratio</i>)	8,28	3,31
	Raha laekumisevälde (Nõuete laekumise välde) päevades	52,50	119,10
	Likviidsussuhtarv (äritegevuse rahavoo taseme suhtarv)	3,30	5,45
Rentaablusnäitajad (Kasumlikkus, tulukus, tootlus):			
	Ärimentaablus	-21,4%	59,30%
	Käiberentaablus (Tegevustulukus, <i>Profit Margin</i>)	-21,35%	59,28%
	Müügikate	31,94%	79,86%
	Varade tulukus (ROA, <i>Return on total assets</i>)	-14,52%	64,98%
	Omakapitali tulukus (ROE, <i>Return on Owners Equity</i>)	-14,90%	74,60%
	Investeeringute tulukus (ROI, <i>Return on Investment</i>)	-41,90%	70,7%
Efektiivussuhtarvud:			
	Varade tootlus (Vara käibekordaja)	0,68	1,10
	Põhivarade tootlus (Põhivara käibekordaja)	1,15	5
	Jätkusuutlikkus ja pankrotioht	49,56	18,67

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	21 084	60 350
Nõuded ja ettemaksed	22 391	51 270
Bioloogilised varad	2 083	0
Kokku käibevara	45 558	111 620
Põhivara		
Materiaalne põhivara	65 649	31 445
Kokku põhivara	65 649	31 445
Kokku varad	111 207	143 065
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	6 821
Võlad ja ettemaksed	2 546	11 429
Kokku lühiajalised kohustused	2 546	18 250
Kokku kohustused	2 546	18 250
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 259	29 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 154	93 109
Kokku omakapital	108 661	124 815
Kokku kohustused ja omakapital	111 207	143 065

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	75 642	157 071
Muud äritulud	736	42
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-51 483	-31 632
Mitmesugused tegevuskulud	-17 733	-12 363
Tööjõukulud	-16 093	-13 443
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 151	-6 316
Muud ärikulud	-74	-255
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 156	93 104
Muud finantstulud ja -kulud	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 154	93 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 154	93 104

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	131 754	150 539
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-90 628	-73 823
Väljamaksed töötajatele	-17 481	-12 606
Makstud intressid	-73	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-19	-104
Kokku rahavood äritegevusest	23 553	64 006
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 343	-6 276
Antud laenud	-9 657	0
Laekunud intressid	2	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 998	-6 273
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 821	-1 154
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 821	-1 154
Kokku rahavood	-39 266	56 579
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 350	3 771
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-39 266	56 579
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 084	60 350

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	23 493	26 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)		93 109	93 109
Muud muutused omakapitalis		5 657	5 657
31.12.2012	2 556	122 259	124 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-16 154	-16 154
31.12.2013	2 556	106 105	108 661

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rehala 2013. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

2013. a. raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

2013.a. müügitulu oli 75 642 eurot.

2013.a. kahjum oli 16 153 eurot.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning hoiuseid pangas.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Mitterahalised tehingud on rahavoogude aruande koostamisel elimineeritud ning need on esitatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuse osutamisel või halduseesmärkidel ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 607 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

seadmed 3-20% aastas;

mootorsõidukid 3-20% aastas;

kontori inventar 3-10% aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 607**Tulud**

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütarettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 883	10 883
Ostjatelt laekumata arved	10 883	10 883
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 648	1 648
Muud nõuded	9 657	9 657
Laenunõuded	9 657	9 657
Ettemaksed	203	203
Tulevaste perioodide kulud	203	203
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 391	22 391
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 270	51 270
Ostjatelt laekumata arved	51 270	51 270
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 270	51 270

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	447	1 036	0	5 231
Üksikisiku tulumaks	0	77	0	166
Sotsiaalmaks	0	179	0	323
Kohustuslik kogumispension	0	11	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	16	0	41
Intress		136		
Ettemaksukonto jääk	1 201			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 648	1 455		5 781

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus			34 547	34 547		34 547
Akumuleeritud kulum			-2 683	-2 683		-2 683
Jääkmaksumus			31 864	31 864		31 864
Ostud ja parendused			4 623	4 623	1 274	5 897
Amortisatsioonikulu			-6 214	-6 214	-102	-6 316
Muud muutused			-914	-914	914	0
31.12.2012						
Soetusmaksumus			38 209	38 209	2 235	40 444
Akumuleeritud kulum			-8 850	-8 850	-149	-8 999
Jääkmaksumus			29 359	29 359	2 086	31 445
Ostud ja parendused	30 000	1 083	12 536	13 619		43 619
Amortisatsioonikulu		-36	-6 939	-6 975	-176	-7 151
Müügid			-2 264	-2 264		-2 264
31.12.2013						
Soetusmaksumus	30 000	1 083	47 328	48 411	2 235	80 646
Akumuleeritud kulum	0	-36	-14 636	-14 672	-325	-14 997
Jääkmaksumus	30 000	1 047	32 692	33 739	1 910	65 649

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	3 000	0
Muud masinad ja seadmed	3 000	
Kokku	3 000	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku antud laen	0	0			0%	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku antud laen	6 821	6 821			0%	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	6 821	6 821				
Laenukohustused kokku	6 821	6 821				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 091	1 091		
Maksuvõlad	1 455	1 455		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 546	2 546		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 280	3 280		
Võlad töövõtjatele	1 512	1 512		
Maksuvõlad	5 781	5 781		
Muud võlad	856	856		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 429	11 429		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 642	157 071
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 642	157 071
Kokku müügitulu	75 642	157 071
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus	2 929	0
Ka■alisatsiooni- ja veetrasside paigaldus	0	157 071
Alltöövõtt ja seadmete rent	72 713	0
Kokku müügitulu	75 642	157 071

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	13 802	4 928
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 609	802
Energia	14 816	10 782
Kütus	14 816	10 782
Alltöövõtutööd	11 188	0
Transpordikulud	2 982	6 787
Üür ja rent	6 384	5 394
Väheväärtuslik põhivara	702	2 939
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	51 483	31 632

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	15
Energia	7 948	4 865
Kütus	7 948	4 865
Mitmesugused bürookulud	3 480	3 585
Koolituskulud	557	50
Riiklikud ja kohalikud maksud	35	86
Pangateenus tasud	59	72
Reklaamikulu	434	319
Muud	5 220	3 371
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 733	12 363

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	11 639	10 009
Sotsiaalmaksud	4 454	3 434
Kokku tööjõukulud	16 093	13 443
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	235

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2014

Rehala OÜ (registrikood: 12002814) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR LAID	Juhatuse liige	02.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 154
Kokku	106 105

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	72713	96.13%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	2929	3.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Laid	37503116510		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5097745
E-posti aadress	rehala.oy@eesti.ee