

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rallipere OÜ

registrikood: 12230053

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

küla: Raudoja küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

2015.aastal kujunes Rallipere OÜ kasumiks 24132 eurot ning ettevõttel oli kolm töötajat.

2015.aastal alustas ettevõtte statsionaarse remondihalli ehitamist, mis annab võimaluse efektiivselt töötada ka talvehooajal. Sisetingimustes laieneb muuhulgas teenuste valik peentechnika osas: mootori-, pumba-, käigukastiremont jm. Lisaks on Remondihallis planeeritud pind sõiduautode ja kaubikute remondiks, mis maandab ehitusturust tulenevaid riske ja tagab pideva töö. Töökoja valmimisega lisandub 3 töökohta ja prognoositav käibekasv on 1,8 kordne.

2015. aasta algul valmis Rallipere OÜ koduleht www.rallipere.ee, mida täiendatakse jooksvalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	88 571	3 719	2
Nõuded ja ettemaksed	65 696	16 943	3,4
Varud	750	1 500	
Kokku käibevara	155 017	22 162	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	53 704	10 548	5
Kokku põhivara	53 704	10 548	
Kokku varad	208 721	32 710	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 248	1 346	
Võlad ja ettemaksed	22 580	14 556	4
Kokku lühiajalised kohustused	31 828	15 902	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	140 752	0	
Kokku pikaajalised kohustused	140 752	0	
Kokku kohustused	172 580	15 902	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 800	3 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 209	12 575	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 132	433	
Kokku omakapital	36 141	16 808	
Kokku kohustused ja omakapital	208 721	32 710	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	169 665	131 113	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 574	-70 610	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 539	-25 389	8
Tööjõukulud	-16 008	-28 727	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 129	-5 318	5
Muud ärikulud	-777	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 638	1 069	
Intressikulud	-306	-237	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 332	832	
Tulumaks	-1 200	-399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 132	433	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 638	1 069
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 129	5 318
Kokku korrigeerimised	6 129	5 318
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48 753	-9 851
Varude muutus	750	-1 500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 024	7 293
Makstud intressid	-306	-237
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-399
Muud rahavood äritegevusest	0	3 800
Kokku rahavood äritegevusest	-8 518	5 493
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-49 284	-6 172
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 284	-6 172
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	150 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-457	-698
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-889	-1 335
Makstud dividendid	-4 800	-1 500
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 200	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	142 654	-3 533
Kokku rahavood	84 852	-4 212
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 719	7 931
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84 852	-4 212
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88 571	3 719

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	14 075	14 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)			433	433
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1 300	2 500		3 800
Makstud dividendid			-1 500	-1 500
31.12.2014	3 800		13 008	16 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 132	24 132
Makstud dividendid			-4 800	-4 800
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2015	3 800		32 341	36 141

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rallipere OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega 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 laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva 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

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

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 sihtfinantseerimise kajastamisel on valinud ettevõtte netomeetodi.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosetusmaksumuses –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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	88 571	3 719
Kokku raha	88 571	3 719

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 141	24 141
Ostjatelt laekumata arved	24 141	24 141
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 367	1 367
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 997	9 997
Ettemaksed	615	615
Muud makstud ettemaksed	615	615
Nõuded PRIA vastu	29 576	29 576
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 696	65 696
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 943	16 943
Ostjatelt laekumata arved	16 943	16 943
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 943	16 943

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		200	1
Käibemaks	496		1 511
Üksikisiku tulumaks			372
Erisoodustuse tulumaks		114	
Sotsiaalmaks		299	661
Kohustuslik kogumispension		10	20
Töötuskindlustusmaksed		22	68
Ettemaksukonto jääk	9 501		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 997	645	2 633

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	11 650	435	1 128	13 213			13 213
Akumuleeritud kulum	-3 144	-96	-279	-3 519			-3 519
Jääkmaksumus	8 506	339	849	9 694			9 694
Ostud ja parendused			6 172	6 172			6 172
Amortisatsioonikulu	-3 845	-143	-1 330	-5 318			-5 318
31.12.2014							
Soetusmaksumus	11 650	435	7 300	19 385			19 385
Akumuleeritud kulum	-6 989	-239	-1 609	-8 837			-8 837
Jääkmaksumus	4 661	196	5 691	10 548			10 548
Ostud ja parendused	1 500			1 500	47 784	47 784	49 284
Amortisatsioonikulu	-3 576	-144	-2 409	-6 129			-6 129
Muud muutused	1			1			1
31.12.2015							
Soetusmaksumus	13 151	435	7 300	20 886	47 784	47 784	68 670
Akumuleeritud kulum	-10 565	-383	-4 018	-14 966			-14 966
Jääkmaksumus	2 586	52	3 282	5 920	47 784	47 784	53 704

Rallipere OÜ taotles PRIA-lt toetust remondihalli rajamiseks.
Toetused makstakse välja 2016. aastal.

Lisa 6 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015		2014	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	0		
Kokku sihtfinantseerimine	0	0		

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

Lisa 7 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 659	127 975
Soome	3 006	3 138
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 665	131 113
Kokku müügitulu	169 665	131 113
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	169 665	131 113
Kokku müügitulu	169 665	131 113

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 354	1 030
Energia	13 094	12 887
Kütus	13 094	12 887
Mitmesugused bürookulud	1 622	387
Lähetuskulud	468	906
Koolituskulud	0	38
Autode hooldus ja remont	2 700	5 265
Muud	7 301	4 876
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 539	25 389

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 983	21 310
Sotsiaalmaksud	4 025	7 417
Kokku tööjõukulud	16 008	28 727
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	457

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2016

Rallipere OÜ (registrikood: 12230053) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIINU ALLIPERE	Juhatuse liige	13.07.2016
REINO ALLIPERE	Juhatuse liige	13.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 132
Kokku	32 341
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
investeeringud ettevõttesse	27 341
Kokku	32 341

2015. aasta lõpuks on Rallipere OÜ kasum kokku 32341 eurot. Sellest 5000 otsustatakse jagada järgmise aasta jooksul dividendideks, ülejäänud jääb ettevõttesse investeeringuteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	169665	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triinu Kopvelt	47708010271	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