

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing RAKALL

registrikood: 10254747

tänavatalu nimi, Rõõmu tee 16-5
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 5015825

e-posti aadress: raido@kiirtee.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Rakalli põhitegevus oli 2016. a transporditeenuse osutamine.

2016. a kasum oli 6 286 €. Müügitulu transporditeenuste eest oli 75 037 €.

2016. a keskmine töötajate arv oli 2, palgakulu 10 260 ; sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksed 3 468 €.

OÜ Rakall planeerib jätkata transporditeenuste osutamist. Reisijate veod toimuvad peamiselt Eestis. OÜ Rakall klientideks on spordiklubid, koolid ja omavalitsused.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 987	22 708
Nõuded ja ettemaksed	6 378	5 193
Varud	1 000	0
Kokku käibevarad	30 365	27 901
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	47 658	45 924
Kokku põhivarad	47 658	45 924
Kokku varad	78 023	73 825
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 203	2 160
Võlad ja ettemaksed	1 942	1 870
Kokku lühiajalised kohustised	4 145	4 030
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 923	15 126
Kokku pikaajalised kohustised	12 923	15 126
Kokku kohustised	17 068	19 156
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 813	46 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 286	5 805
Kokku omakapital	60 955	54 669
Kokku kohustised ja omakapital	78 023	73 825

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	75 037	73 736
Muud äritulud	8 830	-3 365
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 341	-33 914
Mitmesugused tegevuskulud	-15 795	-12 565
Tööjõukulud	-13 728	-12 845
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 346	-4 938
Muud ärikulud	-371	-304
Ärikasum (kahjum)	6 286	5 805
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 286	5 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 286	5 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rakalli 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetumaksumuses.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (s.t.vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. /Varud, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Arvestust eraldi ei peeta./

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- muud masinad ja seadmed 10 – 20%
- muu inventar ja IT seadmed 20 – 40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivaraks“. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse

arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestatdes järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	20 030	13 232
Swedbank arvelduskonto	2 957	9 476
Kokku raha	22 987	22 708

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	1 460		245
Üksikisiku tulumaks		99	94
Sotsiaalmaks		284	264
Kohustuslik kogumispension		9	8
Töötuskindlustusmaksed		21	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 460	413	630

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	43 603	43 603	43 603
Akumuleeritud kulum	-9 860	-9 860	-9 860
Jääkmaksumus	33 743	33 743	33 743
Ostud ja parendused	29 484	29 484	29 484
Muud ostud ja parendused	29 484	29 484	29 484
Amortisatsioonikulu	-9 549	-9 549	-9 549
Müügid	-7 754	-7 754	-7 754
31.12.2015			
Soetusmaksumus	55 473	55 473	55 473
Akumuleeritud kulum	-9 549	-9 549	-9 549
Jääkmaksumus	45 924	45 924	45 924
Ostud ja parendused	9 500	9 500	9 500
Muud ostud ja parendused	9 500	9 500	9 500
Amortisatsioonikulu	-5 346	-5 346	-5 346
Müügid	-4 490	-4 490	-4 490
Muud muutused	2 070	2 070	2 070
31.12.2016			
Soetusmaksumus	60 483	60 483	60 483
Akumuleeritud kulum	-12 825	-12 825	-12 825
Jääkmaksumus	47 658	47 658	47 658

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 490	9 000
Transpordivahendid	4 490	9 000
Kokku	4 490	9 000

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank Liising AS 01188596L	2 203	2 203			
Lühiajalised laenud kokku	2 203	2 203			
Pikaajalised laenud					
Swedbank Liising AS 01188596L	12 923		12 923		30.04.2020
Pikaajalised laenud kokku	12 923		12 923		
Laenukohustised kokku	15 126	2 203	12 923		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank Liising AS 01188596L	2 160	2 160			
Lühiajalised laenud kokku	2 160	2 160			
Pikaajalised laenud					
Swedbank Liising AS 01188596L	15 126		15 126		30.04.2020
Pikaajalised laenud kokku	15 126		15 126		
Laenukohustised kokku	17 286	2 160	15 126		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
võlad tarnijatele	1 167	695
Kokku võlad tarnijatele	1 167	695

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 600	2 600

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 255	62 431
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	11 782	11 305
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 037	73 736
Kokku müügitulu	75 037	73 736
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordivahendi rent ja sõitjatevedu	75 037	73 736
Ehitustegevus	0	0
Kokku müügitulu	75 037	73 736

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	3 663	-3 365
Muud	5 167	0
Kokku muud äritulud	8 830	-3 365

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	13 921	8 249
Energia	28 420	25 665
Kütus	28 420	25 665
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 341	33 914

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	972	946
Mitmesugused bürookulud	1 969	410
Lähetuskulud	0	150
Riiklikud ja kohalikud maksud	973	123
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	212
Kindlustus	3 389	2 673
Muud	8 492	8 051
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 795	12 565

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 260	9 600
Sotsiaalmaksud	3 468	3 245
Kokku tööjõukulud	13 728	12 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

osaühing RAKALL (registrikood: 10254747) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO MÄGI	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 286
Kokku	58 099
Jaotamine	
Kokku	58 099

OÜ Rakall juhatus on seisukohal, et senine kasum jäetakse ettevõtte arendustegevuse eesmärgil jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 286
Kokku	58 099
Jaotamine	
Kokku	58 099

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	75037	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raido Mägi	36812192714	Eesti	2600 EUR (Ühisomand)
Rita Mägi	46909212721	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2600 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015825
E-posti aadress	raido@kiirtee.ee