

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Rager OÜ

registrikood: 12085912

tänava/talu nimi, Pärnade pst 3
maja ja korteri number:

alev: Paikuse alev

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86602

faks: +372 4430590

e-posti aadress: info@ragertrade.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Rager põhitegevuseks on mööbli tootmine ja selle hulgimüük. Ettevõtte loodi 2011.a. tootmis –ja vahendusettevõttest Rager Trade OÜ eraldumisega.

Äritegevus

Aasta tõi arengu Eesti ja Skandinaavia turul, on leitud mitmeid uusi partnereid-edasimüüjaid. Käive vähenes 2016. aastal 174 468 eurot ning tõi kaasa 8363 eurose kasumi. Tootmiseks soetati kaubik 25524 euro eest. Omanikud otsustasid kasumit mitte välja võtta, vaid jätta stabiilse arengu tagamiseks ettevõttesse.

2017 plaanid

2017 aastal jätkame uute koostööpartnerite otsimist eesmärgiga arendada eksporti ning keskendume kasumi teenimisele. Plaanime jätkuvalt investeerida tootmishoone ja töötingimuste parendamisse.

Suhtarvud

Puhas käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

2016 239 139,-

2015 153 711,-

2014 136 811,-

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

2016 2,85 korda

2015 1,71 korda

2014 3,05 korda

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

2016 1,05%

2015 5%

2014 16,81 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	112	73	2
Nõuded ja ettemaksed	135 938	210 308	3,5
Varud	232 331	161 253	4
Kokku käibevarad	368 381	371 634	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	203 361	183 431	6
Kokku põhivarad	203 361	183 431	
Kokku varad	571 742	555 065	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 009	80 326	7
Võlad ja ettemaksed	104 233	137 597	5,8
Kokku lühiajalised kohustised	129 242	217 923	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	174 242	77 247	7
Kokku pikaajalised kohustised	174 242	77 247	
Kokku kohustised	303 484	295 170	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 195	208 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 363	48 426	
Kokku omakapital	268 258	259 895	
Kokku kohustised ja omakapital	571 742	555 065	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	794 067	968 535	10
Muud äritulud	300	29 496	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-597 700	-763 142	11
Mitmesugused tegevuskulud	-68 010	-82 730	12
Tööjõukulud	-112 650	-80 913	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 552	-22 065	
Muud ärikulud	-102	0	
Ärikasum (kahjum)	9 353	49 181	
Intressikulud	-990	-755	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 363	48 426	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 363	48 426	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ Rager kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse Lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuse alused

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

Bilansipäeva järgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud iga konkreetse kliendi kohta individuaalselt arvestades teadaolevat infot tema maksevõime kohta.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivarana on kajastatud üle 639 eurose soetusmaksumusega ja üle ühe aasta kasutuseaga varasid, millede eksploatatsioonist loodetakse tulevikus tekkivat tulu. Varad, millede kasutusiga on üle ühe aasta, kuid millede soetusmaksumus on kuni 639 eurot, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvutamiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele on järgmised:

Ehitised	5%
Inventar ja seadmed	10% - 20 %
Arvutid	33%
Muu materiaalne põhivara	20%
Transpordivahendid	20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Inventar ja seadmed	5
Arvutid	3
Muu matriaalne põhivara	5
Transpordivahendid	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud lepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustised

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansi kuupäevast on hilisem kui üks aasta. Kõik ülejäänud kohustused on loetud lühiajalisteks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, samuti kajastatakse intressitulud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Osaühingu juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	112	73
Kokku raha	112	73

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	105 608	105 608	
Ettemaksed	30 330	30 330	
Muud makstud ettemaksed	30 330	30 330	
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 938	135 938	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	125 450	125 450	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	545	545	5
Ettemaksed	84 313	84 313	
Muud makstud ettemaksed	84 313	84 313	
Kokku nõuded ja ettemaksed	210 308	210 308	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	232 331	161 253
Kaup	232 331	161 253
Kokku varud	232 331	161 253

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	416		
Üksikisiku tulumaks	1 113		1 391
Sotsiaalmaks	2 580		2 988
Kohustuslik kogumispension	105		129
Töötuskindlustusmaksed	171		197
Ettemaksukonto jääk		545	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 385	545	4 705

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	154 962	18 675	666	19 341	4 481	178 784
Akumuleeritud kulum	-16 810	-5 291	-322	-5 613	-3 115	-25 538
Jääkmaksumus	138 152	13 384	344	13 728	1 366	153 246
Ostud ja parendused					52 250	52 250
Amortisatsioonikulu	-10 996	-3 735	-133	-3 868	-7 201	-22 065
31.12.2015						
Soetusmaksumus	154 962	18 675	666	19 341	56 731	231 034
Akumuleeritud kulum	-27 806	-9 026	-455	-9 481	-10 316	-47 603
Jääkmaksumus	127 156	9 649	211	9 860	46 415	183 431
Ostud ja parendused		25 524	958	26 482		26 482
Amortisatsioonikulu	-2 749	-933	-33	-966	-2 837	-6 552
31.12.2016						
Soetusmaksumus	154 962	44 199	1 624	45 823	56 731	257 516
Akumuleeritud kulum	-30 555	-9 959	-488	-10 447	-13 153	-54 155
Jääkmaksumus	124 407	34 240	1 136	35 376	43 578	203 361

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduskrediit	17 160	17 160				EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	17 160	17 160					
Pikaajalised laenud							
Osanik ja juhatuse liige	82 600	0	82 600		0%	EUR	31.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	82 600		82 600				
Kapitalirendikohustised kokku	99 491	7 849	91 642				
Laenukohustised kokku	199 251	25 009	174 242				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanik ja juhatuse liige	51 210	51 210			0%	EUR	31.12.2016
SEB arvelduskrediit	25 775	25 775				EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	76 985	76 985					
Kapitalirendikohustised kokku	80 588	3 341	77 247				
Laenukohustised kokku	157 573	80 326	77 247				

Osanikult saadi 2016 aastal laenu 31890 eurot ja tasuti osanikule 500 eurot.

Osanikele laenu tagasimaksetähtaega pikendati 2022 aasta lõpuni, seega 2017-2022 makseid tasuma ei pea.

Kapitalirendis on 2 kaubikut, maksetähtajad on 15.08.2018 ja 20.10.2021, bilansiline jääkväärtus on 34239 eurot.

Kapitalirendis on tootmishoone Paikusel, maksetähtaega pikendati 01.07.2020, bilansiline jääkväärtus on 71625 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	86 957	86 957	
Võlad töövõtjatele	12 323	12 323	
Maksuvõlad	4 385	4 385	5
Muud võlad	568	568	
Kokku võlad ja ettemaksed	104 233	104 233	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	121 526	121 526	
Võlad töövõtjatele	10 798	10 798	
Maksuvõlad	4 705	4 705	5
Muud võlad	568	568	
Kokku võlad ja ettemaksed	137 597	137 597	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	629 008	548 276
Soome	10 670	5 936
Rootsi	123 256	382 233
Saksamaa	248	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	763 182	936 445
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	30 885	32 090
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	30 885	32 090
Kokku müügitulu	794 067	968 535
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31031 Madratsitootmine	794 067	968 535
Kokku müügitulu	794 067	968 535

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	597 700	763 142
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	597 700	763 142

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	14 503	14 495
Elektrienergia	14 503	14 495
Mitmesugused bürookulud	32 144	42 127
Lähetuskulud	1 445	4 168
Muud	19 918	21 940
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 010	82 730

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	84 256	60 473
Sotsiaalmaksud	28 394	20 440
Kokku tööjõukulud	112 650	80 913
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 497	30 330	71 497	84 313

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 723	42 871	1 600	51 103

Juhatus on 1 liikmeline ja juhatuseliikmele tasu 2016.aastal ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Rager OÜ (registrikood: 12085912) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE JALAKAS	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 363
Kokku	265 558
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	265 558
Kasum jäetakse ettevõtte arenguks ja investeeringute tagamiseks	
Kokku	265 558

Kasum jääb reservi ettevõtte arengu tagamiseks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Madratsitootmine	31031	794067	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Jalakas	36310134228		900 EUR (Lihtomand)
Edgar Übner	37009194216		900 EUR (Lihtomand)
Valeri Kukk	36502250217		900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4430590
E-posti aadress	info@ragertrade.ee