

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 8 Osakapital	8
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 11 Tööjõukulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Ratel Complex põhitegevus on koolitustegevus, transporditeenuste osutamine, kasutatud sõiduautode ja väikebusside müük (EMTAK koodid on **49411**- kaubavedu maanteedel , **70221** Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine ja muud, **45111** Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük). Lisategevusena lisandus 2016 majandusaastal (EMTAK kood 31091) mööbli valmistamine.

OÜ Ratel Complex töötajate 2016 aasta detsembri seisuga arv 3. Osaühingu juhatuse hinnangul oli 2016 majandusaasta finants- ja majandusseis rahuldav.

Järgnevalt esitame olulisemad suhtarvud ettevõtte majandustegevuse analüüsiks:

	2016	2015
Käibe kasv (kahanemine)	-65,9 %	-23,5 %
Puhasrentaablus	1,23%	24,26%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	10,85	11,47
ROA	0,49%	27,4%
ROE	0,49 %	30,0%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2016} - \text{müügitulu 2015}) / \text{müügitulu 2015} * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 563	122 321	2
Nõuded ja ettemaksed	115 868	75 824	
Varud	265 990	230 000	4
Kokku käibevarad	413 421	428 145	
Kokku varad	413 421	428 145	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 713	30 730	
Võlad ja ettemaksed	7 366	6 593	
Kokku lühiajalised kohustised	38 079	37 323	
Kokku kohustised	38 079	37 323	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	370 768	270 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 018	117 384	
Kokku omakapital	375 342	390 822	
Kokku kohustised ja omakapital	413 421	428 145	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	164 498	483 721	9
Muud äritulud	0	113 555	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 618	-336 586	10
Mitmesugused tegevuskulud	-47 615	-67 200	
Tööjõukulud	-56 247	-76 106	11
Ärikasum (kahjum)	2 018	117 384	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 018	117 384	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 018	117 384	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ratel Complex 2016.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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	31 563	122 321

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	12 650	888
eesti	12 650	888
Kokku nõuded ostjate vastu	12 650	888

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	265 990	230 000
Kokku varud	265 990	230 000

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	904	641	
Üksikisiku tulumaks	391		981
Sotsiaalmaks	824		1 784
Kohustuslik kogumispension	11		14
Töötuskindlustusmaksed	31		35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 161	641	2 814

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-11 171	-11 171	-11 171
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-11 171	-11 171	-11 171
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-11 171	-11 171	-11 171
Jääkmaksumus	0		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 087	3 200
Kokku võlad töövõtjatele	2 087	3 200

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	164 498	483 721
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	164 498	483 721
Kokku müügitulu	164 498	483 721
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111	22 146	83 832
46521	0	399 889
31091	111 077	0
70221	31 275	0
Kokku müügitulu	164 498	483 721

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	58 618	336 586
sisseostetud teenused	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	58 618	336 586

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	42 183	57 151
Sotsiaalmaksud	14 064	18 955
Kokku tööjõukulud	56 247	76 106
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	25 077	48 168

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2017

Osaühing RATEL COMPLEX (registrikood: 10546131) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KRÄMANN	Juhatuse liige	05.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	370 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 018
Kokku	372 786

OÜ Ratel Complex juhatus otsustas akumulieeritud kasumi 372 786 eurot jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	111077	67.52%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	31275	19.01%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	22146	13.46%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	meelis@juuksed.ee