

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Rager OÜ

registrikood: 12085912

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

alev: Paikuse alev

vald: Pärnu linn

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. aastal.

Äritegevus

Aasta tõi arengu Eesti ja Skandinaavia turul, on leitud mitmeid uusi partnereid-edasimüüjaid. Käive kasvas 2017. aastal 1,1 milj euronit (kasv 308 tuh) ning tõi kaasa 92 tuhat eurot kasumit. Investeeringud varasse ei tehtud.

Omanikud otsustasid kasumit mitte välja võtta, vaid jätta investeeringuteks ettevõttesse.

2018 plaanid

2018 aastal jätkame uute koostööpartnerite otsimist eesmärgiga arendada eksporti ning keskendume kasumi teenimisele. Plaanime jätkuvalt investeerida tootmishoone ja töötingimuste parendamisse. Kavas on soetada teppimismasin ja teostada juurdeehitusi tootmispinna laiendamiseks.

Suhtarvud

Puhas käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

2017 297 714,-

2016 239 139,-

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

2017 3,79 korda

2016 2,85 korda

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

2017 8,38%

2016 1,05%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	672	112	2
Nõuded ja ettemaksed	140 285	135 938	3,5
Varud	263 621	232 331	4
Kokku käibevarad	404 578	368 381	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	200 268	203 361	6
Kokku põhivarad	200 268	203 361	
Kokku varad	604 846	571 742	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 768	25 009	7
Võlad ja ettemaksed	77 096	104 233	5,8
Kokku lühiajalised kohustised	106 864	129 242	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	137 342	174 242	7
Kokku pikaajalised kohustised	137 342	174 242	
Kokku kohustised	244 206	303 484	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 558	257 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 382	8 363	
Kokku omakapital	360 640	268 258	
Kokku kohustised ja omakapital	604 846	571 742	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 102 892	794 067	10
Muud äritulud	0	300	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-760 736	-597 700	11
Mitmesugused tegevuskulud	-104 117	-68 010	12
Tööjõukulud	-136 210	-112 650	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 163	-6 552	6
Muud ärikulud	-305	-102	
Ärikasum (kahjum)	93 361	9 353	
Intressikulud	-979	-990	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 382	8 363	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 382	8 363	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017. 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 ilmnescid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas.

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 hinnatus 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 ekspluateerimisest loodetakse tulevikus tekkivat tulu. Varad, millede kasutusega 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 kasulikkusest 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 materiaalne 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.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	672	112
Kokku raha	672	112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	98 509	98 509
Ettemaksed	41 776	41 776
Muud makstud ettemaksed	41 776	41 776
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 285	140 285
	31.12.2016	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	263 621	232 331
Kaup	263 621	232 331
Kokku varud	263 621	232 331

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1	
Käibemaks	601	416
Üksikisiku tulumaks	1 279	1 113
Sotsiaalmaks	2 985	2 580
Kohustuslik kogumispension	131	105
Töötuskindlustusmaksed	199	171
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 196	4 385

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid					
31.12.2015								
Soetusmaksumus	154 962	18 675	666	19 341	56 731	0		231 034
Akumuleeritud kulum	-27 806	-9 026	-455	-9 481	-10 316	0		-47 603
Jääkmaksumus	127 156	9 649	211	9 860	46 415	0		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	0		257 516
Akumuleeritud kulum	-30 555	-9 959	-488	-10 447	-13 153	0		-54 155
Jääkmaksumus	124 407	34 240	1 136	35 376	43 578	0		203 361
Ostud ja parendused			2 640	2 640	929	1 501	1 501	5 070
Amortisatsioonikulu	-2 749	-2 211	-299	-2 510	-2 904			-8 163
31.12.2017								
Soetusmaksumus	154 962	44 199	4 264	48 463	57 660	1 501	1 501	262 586
Akumuleeritud kulum	-33 304	-12 170	-787	-12 957	-16 057	0		-62 318
Jääkmaksumus	121 658	32 029	3 477	35 506	41 603	1 501	1 501	200 268

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB arvelduskrediit	22 925	22 925				EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	22 925	22 925					
Pikaajalised laenud							
Osanik ja juhatuse liige	52 544		52 544		0%	EUR	31.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	52 544		52 544				
Kapitalirendikohustised kokku	91 641	6 843	84 798				
Laenukohustised kokku	167 110	29 768	137 342				
	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				

Osanikult saadi 2017 aastal laenu 3300 eurot ja tasuti osanikule 33356 eurot.

Kapitalirendis on 2 kaubikut, maksetähtajad on 15.08.2018 ja 20.10.2021, bilansiline jääkväärtus on kokku 32029 eurot.

Kapitalirendis on tootmishoone Paikusel, maksetähtaeg 01.07.2020, bilansiline jääkväärtus on 70500 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	57 963	57 963	
Võlad töövõtjatele	13 937	13 937	
Maksuvõlad	5 196	5 196	5
Kokku võlad ja ettemaksed	77 096	77 096	
	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	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus 900 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	791 063	629 008
Soome	11 533	10 670
Rootsi	270 782	123 256
Saksamaa	0	248
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 073 378	763 182
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	29 514	30 885
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	29 514	30 885
Kokku müügitulu	1 102 892	794 067
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31031 Madratsitootmine	1 102 892	794 067
Kokku müügitulu	1 102 892	794 067

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	760 736	597 700
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	760 736	597 700

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	22 048	14 503
Elektrienergia	22 048	14 503
Mitmesugused bürookulud	22 673	32 144
Lähetuskulud	4 232	1 445
Muud	55 164	19 918
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 117	68 010

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	101 926	84 256
Sotsiaalmaksud	34 284	28 394
Kokku tööjõukulud	136 210	112 650
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	11

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 497	41 376	71 497	30 330

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 689	91 172	56 723	42 871

Juhatus on 1 liikmeline ja juhatuseliikmele tasu 2017.aastal ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2018

Rager OÜ (registrikood: 12085912) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE JALAKAS	Juhatuse liige	17.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 382
Kokku	357 940
Jaotamine	
Kasum jäetakse ettevõtte arenguks ja investeeringute tagamiseks	92 382
Kokku	92 382

Kasum jäetakse investeeringuteks ettevõtte arengusse

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Madratsitootmine	31031	1102892	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