

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 **70221** Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine ja muud, **45111** Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük, EMTAK kood 31091 mööbli valmistamine.

OÜ Ratel Complex töötajate 2018 aasta detsembri seisuga arv 3. Osaühingu juhatuse hinnangul oli 2018 majandusaasta finants- ja majandusseis rahuldav.

Järgnevalt esitame olulisemad suhtarvud ettevõtte majandustegevuse analüüsiks:

	2018	2017
Käibe kasv (kahanemine)	8,01 %	-9,5 %
Puhasrentaablus	6,64%	9,93%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	48,65	19,80
ROA	2,61%	3,60%
ROE	2,66%	3,79%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2018} - \text{müügitulu 2017}) / \text{müügitulu 2017} * 100$

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 296	29 223
Nõuded ja ettemaksed	89 845	79 219
Varud	292 099	302 435
Kokku käibevarad	409 240	410 877
Kokku varad	409 240	410 877
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	10 713
Võlad ja ettemaksed	8 411	10 030
Kokku lühiajalised kohustised	8 411	20 743
Kokku kohustised	8 411	20 743
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	387 578	372 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 695	14 792
Kokku omakapital	400 829	390 134
Kokku kohustised ja omakapital	409 240	410 877

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	160 844	148 913
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 302	-70 144
Mitmesugused tegevuskulud	-28 464	-30 649
Tööjõukulud	-25 374	-33 328
Ärikasum (kahjum)	10 704	14 792
Intressikulud	-9	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 695	14 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 695	14 792

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ratel Complex 2018.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)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	27 296	29 223

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	4 729	11 436
eesti	4 729	11 436
Kokku nõuded ostjate vastu	4 729	11 436

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	292 099	302 435
Kokku varud	292 099	302 435

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	1 116		2 136
Üksikisiku tulumaks		38	281
Sotsiaalmaks		568	660
Kohustuslik kogumispension		23	26
Töötuskindlustusmaksed		41	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 116	670	3 151

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-11 171	-11 171	-11 171
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2017			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-11 171	-11 171	-11 171
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2018			
Soetusmaksumus	11 171	11 171	11 171
Akumuleeritud kulum	-11 171	-11 171	-11 171
Jääkmaksumus	0		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 687	1 687
Kokku võlad töövõtjatele	1 687	1 687

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 844	148 913
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 844	148 913
Kokku müügitulu	160 844	148 913
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111	64 249	8 333
31091	54 895	98 880
70221	41 700	41 700
Kokku müügitulu	160 844	148 913

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	96 302	70 144
sisseostetud teenused		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	96 302	70 144

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	18 964	24 931
Sotsiaalmaksud	6 410	8 397
Kokku tööjõukulud	25 374	33 328
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	0	3 615

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2019

Osaühing RATEL COMPLEX (registrikood: 10546131) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KRÄMANN	Juhatuse liige	05.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	387 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 695
Kokku	398 273

OÜ Ratel Complex juhatsu otsustas akumulieeritud kasumi 398 273 eurot jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	41700	25.93%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	64249	39.94%	Ei
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	54895	34.13%	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