

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Rager põhitegevuseks on madratsite ja kušettide tootmine ja selle hulgimüük.

Äritegevus

Käive vähenes 2021. aastal 2615 eurot ning tõi kaasa 6381 eurose kasumi.

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

2022 plaanid

2022 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

2021 374 853,-

2020 368 639,-

2019 318 125,-

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

2021 3,54 korda

2020 3,51 korda

2019 3,49 korda

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

2021 0,51%

2020 3,64%

2019 2,89%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	46 426	6 235
Nõuded ja ettemaksed	145 435	191 044
Nõuded ostjate vastu	144 992	190 578
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43	0
Muud nõuded	0	66
Ettemaksed	400	400
Kokku varud	330 345	318 359
Tooraine ja materjal	330 345	318 359
Kokku käibevarad	522 206	515 638
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	247 058	269 159
Kokku põhivarad	247 058	269 159
Kokku varad	769 264	784 797
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	21 769	20 683
Võlad ja ettemaksed	125 584	126 316
Võlad tarnijatele	99 589	84 403
Võlad töövõtjatele	19 493	23 839
Maksuvõlad	6 502	18 074
Kokku lühiajalised kohustised	147 353	146 999
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	112 148	134 416
Kokku pikaajalised kohustised	112 148	134 416
Kokku kohustised	259 501	281 415
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 682	454 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 381	45 693
Kokku omakapital	509 763	503 382
Kokku kohustised ja omakapital	769 264	784 797

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 252 535	1 255 150
Muud äritulud	0	23 334
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-857 585	-883 093
Mitmesugused tegevuskulud	-153 530	-90 089
Tööjõukulud	-199 383	-223 138
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 396	-32 396
Muud ärikulud	-1 844	-1 992
Ärikasum (kahjum)	7 797	47 776
Intressikulud	-1 416	-2 083
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 381	45 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 381	45 693

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse Standarditest, mille 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.

Rager OÜ on koostanud 2021 aasta kohta väikeettevõtja lühendatud aastaaruande. 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 ilmsid 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 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 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 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2019						
Soetusmaksumus	199 134	62 542	4 264	66 806	104 675	370 615
Akumuleeritud kulum	-42 676	-432	-2 217	-2 649	-29 427	-74 752
Jääkmaksumus	156 458	62 110	2 047	64 157	75 248	295 863
Ostud ja parendused					5 692	5 692
Amortisatsioonikulu	-10 996	-12 508	-531	-13 039	-8 361	-32 396
31.12.2020						
Soetusmaksumus	199 134	62 542	4 264	66 806	110 367	376 307
Akumuleeritud kulum	-53 672	-12 940	-2 748	-15 688	-37 788	-107 148
Jääkmaksumus	145 462	49 602	1 516	51 118	72 579	269 159
Ostud ja parendused					10 295	10 295
Amortisatsioonikulu	-10 996	-12 508	-531	-13 039	-8 361	-32 396
31.12.2021						
Soetusmaksumus	199 134	62 542	4 264	66 806	120 662	386 602
Akumuleeritud kulum	-64 668	-25 448	-3 279	-28 727	-46 149	-139 544
Jääkmaksumus	134 466	37 094	985	38 079	74 513	247 058

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Osanik ja juhatuse liige	50 832	0	50 832		0%	EUR	31.12.2022
SEB Pank AS	15 986	10 560	5 426		EURIBOR 3 kuud + 3.5 %	EUR	15.06.2023
Pikaajalised laenud kokku	66 818	10 560	56 258				
Kapitalirendikohustised kokku	67 099	11 209	55 890				
Laenukohustised kokku	133 917	21 769	112 148				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Osanik ja juhatuse liige	50 832	0	50 832		0%	EUR	31.12.2022
SEB Pank AS	26 179	10 193	15 986		EURIBOR 3 kuud + 3.5 %	EUR	15.06.2023
Pikaajalised laenud kokku	77 011	10 193	66 818				
Kapitalirendikohustised kokku	78 088	10 490	67 598				
Laenukohustised kokku	155 099	20 683	134 416				

Kapitalirendis on 2 kaubik, maksetähtajaga 15.03.2024, bilansiline jääkväärtus on 37094 eurot.

Kapitalirendis on tootmishoone Paikusel, maksetähtaeg 01.07.2020, bilansiline jääkväärtus on 134466 eurot.

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Palgatoetus	23 334	23 334
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 334	23 334
Kokku sihtfinantseerimine	23 334	23 334

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Kokku sihtfinantseerimine	0	0

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	866 239	968 964
Soome	4 806	5 219
Rootsi	335 923	260 802
Leedu	0	2 943
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 206 968	1 237 928
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	45 567	17 222
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	45 567	17 222
Kokku müügitulu	1 252 535	1 255 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31031 Madratsitootmine	1 252 535	1 255 150
Kokku müügitulu	1 252 535	1 255 150

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	151 009	168 355
Sotsiaalmaksud	48 374	54 783
Kokku tööjõukulud	199 383	223 138
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	18

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 218
Kokku laenukohustised	46 218
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 218
Kokku laenukohustised	46 218

MÜÜDUD	2021		2020
	Kaubad	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 569		11 895
Kokku müüdnud	10 569		11 895

OSTETUD	2021		2020
	Kaubad	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		520	2 099
Kokku ostetud		520	2 099

Juhatus on 1 liikmeline ja juhatuseliikmele tasu 2021.aastal ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.02.2022

Rager OÜ (registrikood: 12085912) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE JALAKAS	Juhatuse liige	04.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 381
Kokku	507 063
Jaotamine	
Kasum jäetakse ettevõtte arenguks ja investeeringute tagamiseks	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Madratsitootmine	31031	1252535	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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