

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rannaauto KB Osühing

registrikood: 11542632

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa,
Härgmäe tn 9

postisihthnumber: 13525

telefon: +372 55527777, +372 55513000

e-posti aadress: info@rannaauto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Rannaauto KB OÜ peamiseks tegevusalaks on transport- ja tösteteenuste osutamine ehitusfirmadele.

2024.aastal loodetakse suurendada käivet.

Juhatuse liikme lahkumise või tagasi kutsumise korral hüvitiste maksmist ette nähtud ei ole.

Aruandeaastal uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid ei olnud ja 2024 aastaks ei ole neid planeeritud.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ja võtnud potentsiaalseid kohustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68 126	15 570	
Nõuded ja ettemaksed	115 012	195 180	2
Varud	3 905	2 896	
Kokku käibevarad	187 043	213 646	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	371 934	348 686	3
Kokku põhivarad	371 934	348 686	
Kokku varad	558 977	562 332	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	65 884	70 431	
Võlad ja ettemaksed	169 808	195 212	5
Kokku lühiajalised kohustised	235 692	265 643	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	101 412	122 550	
Kokku pikaajalised kohustised	101 412	122 550	
Kokku kohustised	337 104	388 193	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 722	141 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 734	28 028	
Kokku omakapital	221 873	174 139	
Kokku kohustised ja omakapital	558 977	562 332	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	822 721	714 372	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-277 583	-294 289	
Mitmesugused tegevuskulud	-194 142	-135 418	
Tööjõukulud	-249 103	-203 753	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-41 850	-42 541	
Muud ärikulud	-2 194	-2 276	
Ärikasum (kahjum)	57 849	36 095	
Intressikulud	-10 115	-8 067	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 734	28 028	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 734	28 028	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rannaauto KB OÜ 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rannaauto KB OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud raamatupidamiskohuslase majandusnäitajate alusel toetudes väikeettevõtjale kehtestatud normidele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 237	36 237
Muud nõuded	5 937	5 937
Ettemaksed	72 838	72 838
Muud makstud ettemaksed	72 838	72 838
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 012	115 012
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	101 149	101 149
Ettemaksed	94 031	94 031
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 180	195 180

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
				Masinad ja seadmed		
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	486 101	750	8 681	495 532	15 000	510 532
Akumuleeritud kulum	-118 437	-577	-289	-119 303		-119 303
Jääkmaksumus	367 664	173	8 392	376 229	15 000	391 229
Amortisatsioonikulu	-39 554	-173	-2 816	-42 543		-42 543
31.12.2022						
Soetusmaksumus	486 101	750	8 681	495 532	15 000	510 532
Akumuleeritud kulum	-157 991	-750	-3 105	-161 846		-161 846
Jääkmaksumus	328 110	0	5 576	333 686	15 000	348 686
Ostud ja parendused	27 000	3 098		30 098	35 000	65 098
Muud ostud ja parendused	27 000	3 098		30 098	35 000	65 098
Amortisatsioonikulu	-37 233	-65	-4 552	-41 850		-41 850
31.12.2023						
Soetusmaksumus	513 101	3 848	8 681	525 630	50 000	575 630
Akumuleeritud kulum	-195 224	-815	-7 657	-203 696		-203 696
Jääkmaksumus	317 877	3 033	1 024	321 934	50 000	371 934

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Leping 01518291L	18 122	6 896	11 226
Leping 01523145L	30 601	10 514	20 087
Leping 01526962L	92 163	22 065	70 098
Kapitalirendinõuded kokku	140 886	39 475	101 411

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Leping 01409627L	18 060	18 060	
Leping 01517309L	15 085	9 750	5 335
Leping 01518291L	23 728	6 187	17 541
Leping 01523145L	39 914	8 530	31 384
Leping 01526962L	87 944	19 654	68 290
Kapitalirendinõuded kokku	184 731	62 181	122 550

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	111 381	111 381
Võlad töövõtjatele	9 402	9 402
Maksuvõlad	23 058	23 058
Muud võlad	24 573	24 573
Saadud ettemaksed	1 394	1 394
Muud saadud ettemaksed	1 394	1 394
Kokku võlad ja ettemaksed	169 808	169 808
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	92 695	92 695
Võlad töövõtjatele	13 915	13 915
Maksuvõlad	63 053	63 053
Muud võlad	25 549	25 549
Kokku võlad ja ettemaksed	195 212	195 212

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	188 638	154 554
Sotsiaalmaksud	60 465	49 200
Kokku tööjõukulud	249 103	203 754
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	8

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 556	1 594

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

Rannauto KB Osaühing (registrikood: 11542632) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI REET MARKO KUNINGAS	Juhatuse liige	20.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 734
Kokku	217 456
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	217 456
Kokku	217 456

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	822721	100.00%	Jah