

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rontek Machine Tools OÜ

registrikood: 14162404

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn, Papiniidu tn 5

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 53454314

e-posti aadress: aivar.vorman@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tingimuslikud kohustised ja varad	6
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Muud ärikulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühing Rontek Machine Tools on tegelenud sellega, millega plaanis oli ehk hüdrosilindrite hoonimis- ja treipinkide varu- ning kuluosade ostu ja müügiga Hiinast Euroopasse. Peamiselt seoses Venemaa Ukraina invasiooniga on sisuline tegevus lõppenud, kuna töötasime koostöös Valgevenes baseeruva Rontek Machine Tools OOO-ga. Järgnevatel aastatel aktiivset tegevust ette ei näe, kui muidugi sõda ei lõpe.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 840	1 223	
Nõuded ja ettemaksed	263 069	319 111	
Nõuded ostjate vastu	175 314	231 814	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	120	2 550	
Laenunõuded	15 500	15 500	
Muud nõuded	72 135	69 247	
Kokku varud	21 171	21 171	
Ettemaksed varude eest	21 171	21 171	
Kokku käibevarad	286 080	341 505	
Kokku varad	286 080	341 505	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	269	229	
Võlad ja ettemaksed	191 100	245 379	
Võlad tarnijatele	173 721	228 000	
Muud saadud ettemaksed	17 379	17 379	
Kokku lühiajalised kohustised	191 369	245 608	
Kokku kohustised	191 369	245 608	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 897	135 653	2
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 186	-39 756	2
Kokku omakapital	94 711	95 897	
Kokku kohustised ja omakapital	286 080	341 505	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	0	823 400	3
Muud äritulud	0	247	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-332	-837 139	
Mitmesugused tegevuskulud	-929	-15 032	
Muud ärikulud	0	-10 913	5
Ärikasum (kahjum)	-1 261	-39 437	
Intressitulud	75	80	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-399	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 186	-39 756	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 186	-39 756	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Rontek Machine Tools 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasutatud on väikeettevõtja lühendatud aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad

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

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis sularaha kassas ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31.12.2023 on ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustised liigitatakse lühiajalisteks, kui nende tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul Rontek Machine Tools OÜ ei ole reservkapitali.

Lisa 2 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

Tingimuslike kohustistena ei kajastata võimalikke dividende ega tulumaksukohustist võimalikelt dividendidelt vastavalt Äriseadustiku § 520 prim 1 lõikele 3, mis sätestab, et kuni sissemaksete täieliku tasumiseni kõigi osanike poolt ei või osaühing teha osanikele ühtegi väljamakset. Väljamakse tegemise keeld ei hõlma osanikule makstavat töötasu ega muid tasusid.

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	0	647 000
Gruusia	0	176 400
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	823 400
Kokku müügitulu	0	823 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete koosteosade hulgimüük	0	823 400
Kokku müügitulu	0	823 400

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Rontek Machine Tools ei ole töötajaid.

Lisa 5 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Laenu- ja intressinõudest loobumine	0	-8 730
Tulumaks nõuete loobumisest	0	-2 183
Kokku muud ärikulud	0	-10 913

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58	58
Kokku nõuded ja ettemaksed	58	58
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20	20
Kokku laenukohustised	20	20

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20	20	0
Kokku laenukohustised	20	20	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20	20	0
Kokku laenukohustised	20	20	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2024

Rontek Machine Tools OÜ (registrikood: 14162404) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR VORMAN	Juhatuse liige	22.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 186
Kokku	94 711
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 711
Kokku	94 711

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 186
Kokku	94 711
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 711
Kokku	94 711