

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: SoMi-Rent OÜ

registrikood: 12674554

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Liikuri tn 36-73

postisihthnumber: 13618

telefon: +372 53419741

e-posti aadress: somirent@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Somi-Rent tegeles 2023. aastal peamiselt tellingute rendiga. 2024. aasta majandusaastal jätkatakse sama tegevust. 2023.a käive oli 80836€. Ettevõtte majandustegevuse resultaat oli positiivne. Majandusaasta kasum oli 19000€. Palgalisi töötajaid oli 1. Juhatusel liikmetele töötasu ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 091	2 794
Nõuded ja ettemaksed	39 569	40 650
Varud	10 606	10 516
Kokku käibevarad	52 266	53 960
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	119 209	94 033
Kokku põhivarad	119 209	94 033
Kokku varad	171 475	147 993
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	61 491	46 198
Kokku lühiajalised kohustised	61 491	46 198
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	7 020	17 830
Kokku pikaajalised kohustised	7 020	17 830
Kokku kohustised	68 511	64 028
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 464	56 086
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 000	25 379
Kokku omakapital	102 964	83 965
Kokku kohustised ja omakapital	171 475	147 993

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	80 836	83 882
Muud äritulud	0	212
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 793	-3 768
Mitmesugused tegevuskulud	-11 941	-15 050
Tööjõukulud	-27 076	-24 718
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 854	-15 157
Muud ärikulud	-172	-22
Ärikasum (kahjum)	19 000	25 379
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 000	25 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 000	25 379

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Somi-Rent raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Somi-Rent kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruandeperiood on 01.01.2023 - 31.12.2023.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse äri-, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Igat nõuet hinnatakse eraldi. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 800 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 800 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt :

Muu inventar 10 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, maksuvõlad ja muud lühiajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 943	38 943
Ostjatelt laekumata arved	38 943	38 943
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Ettemaksed	626	626
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 569	39 569
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 675	39 675
Ostjatelt laekumata arved	39 675	39 675
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Ettemaksed	972	972
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 650	40 650

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	401		1 628
Üksikisiku tulumaks	300		300
Sotsiaalmaks	503		503
Töötuskindlustusmaksed	37		36
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 241	3	2 467

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	129 716	129 716
Akumuleeritud kulum	-66 205	-66 205
Jääkmaksumus	63 511	63 511
Ostud ja parendused	45 679	45 679
Muud ostud ja parendused	45 679	45 679
Amortisatsioonikulu	-15 157	-15 157
31.12.2022		
Soetusmaksumus	175 395	175 395
Akumuleeritud kulum	-81 362	-81 362
Jääkmaksumus	94 033	94 033
Ostud ja parendused	39 030	39 030
Muud ostud ja parendused	39 030	39 030
Amortisatsioonikulu	-13 854	-13 854
31.12.2023		
Soetusmaksumus	214 425	214 425
Akumuleeritud kulum	-95 216	-95 216
Jääkmaksumus	119 209	119 209

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen eraisikult	7 020			7 020
Pikaajalised võlakirjad kokku	7 020			7 020
Laenukohustised kokku	7 020			7 020

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen eraisikult	17 830			17 830
Pikaajalised võlakirjad kokku	17 830			17 830
Laenukohustised kokku	17 830			17 830

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49 481	49 481
Võlad töövõtjatele	8 882	8 882
Maksuvõlad	1 241	1 241
Muud võlad	1 887	1 887
Kokku võlad ja ettemaksed	61 491	61 491

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 756	34 756
Võlad töövõtjatele	7 121	7 121
Maksuvõlad	2 467	2 467
Muud võlad	1 854	1 854
Kokku võlad ja ettemaksed	46 198	46 198

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 836	83 882
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 836	83 882
Kokku müügitulu	80 836	83 882
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	80 836	83 882

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	3 011	3 395
Transpordikulud	158	320
Muud	5 624	53
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 793	3 768

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	5 802	9 266
Muud	6 139	5 784
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 941	15 050

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	20 236	18 474
Sotsiaalmaksud	6 840	6 244
Kokku tööjõukulud	27 076	24 718
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

SoMi-Rent OÜ (registrikood: 12674554) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVGENY SOKOLOV	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 000
Kokku	100 464
Katmine	
Tulevaste perioodide kasum	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	80836	100.00%	Jah