

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rallipere OÜ

registrikood: 12230053

postiaadress: Harju maakond, Anija vald, Raudoja küla, Keldrimäe

postisihthnumber: 74416

telefon: +372 51944412

e-posti aadress: triinu.kopvelt@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Rallipere OÜ 2023. aasta lõppes edukalt, kasumiks kujunes 7 730 eurot.

2016 a alustanud lisavaldkonnana planeeritud autoremondi teenuse müük on kogunudhoogsalt populaarsust ja uut klientuuri. Sellest on kasvanud täiesti iseseisev, ettevõtte peamine tegevusharu.

Külastajatest üle 70% moodustavad püsikliendid, kes kasutavad pidevalt Rallipere teenuseid, külastades meid kõigi oma autodega kokku 5-15 korda aastas. Palju on ka ainult rehvivahetuse teenuse kasutajaid, kes oma uute autodega hoolduses käivad veel esindustes.

Sageli satub meile ka juhuslikke mõõdasõitjaid, kes hädas olles on leidnud Rallipere OÜ kontakti nt internetist.

2022 sai alustatud töökoja hooviala parkimistingimuste parendamist. Laiendatud on parkla pindala, sadevee ärajuhtimist ja uuendatud teekatet. Järgmisena on kavas rajada hooviala piirav aed lukustatavate väravatega.

2023 a suurimaks katsumuseks oli juurdepääsutee ajutine ümberkorraldamine kõrvalristmiku kaudu mööda külateed, seoses senise ristumiskoha sulgemise korraldusega.

2024 tegeleme uue eraldi seisva ristmiku projekteerimisega riigitugimaanteele, et saaks esimesel võimalusel kasutada taas oma kinnistule rajatud juurdepääsuteed.

Jooksvalt teeme investeeringuid kliendi vastuvõtutingimuste osas ja vajadusel kaasame lisatööjõudu.

Arendame digilahendusi teenuse sujuvamaks korraldamiseks.

Rallipere autoremondi meeskond on olnud jätkuvalt terve, püsiv ja motiveeritud.

2023 aasta käive suurenes võrreldes eelneva aastaga: müügitulu suurus oli 149 386 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	341	205	2
Nõuded ja ettemaksed	6 297	2 853	3
Varud	12 947	11 191	
Kokku käibevarad	19 585	14 249	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	142 263	136 688	5
Kokku põhivarad	142 263	136 688	
Kokku varad	161 848	150 937	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 965	11 980	
Võlad ja ettemaksed	18 309	19 488	
Kokku lühiajalised kohustised	30 274	31 468	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	111 015	106 640	
Kokku pikaajalised kohustised	111 015	106 640	
Kokku kohustised	141 289	138 108	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 800	3 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 029	8 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 730	513	
Kokku omakapital	20 559	12 829	
Kokku kohustised ja omakapital	161 848	150 937	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	149 386	139 581	
Muud äritulud	56 000	38 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 559	-113 979	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 022	-16 319	6
Tööjõukulud	-44 862	-38 079	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 507	-6 416	5
Muud ärikulud	-577	-187	
Ärikasum (kahjum)	11 859	3 101	
Intressikulud	-4 129	-2 588	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 730	513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 730	513	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rallipere OÜ 2023 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Rallipere OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all on kajastatud nõuded ostjate vastu, ettemaksed hankijatele, muud nõuded ja tulevaste perioodide ettemakstud kulud. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täielikult kuludesse. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara hilisemad parendused kuuluvad kapitaliseerimisele, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel on valinud ettevõtte netomeetodi.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses –s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara kajastatakse edaspidi vastavalt juhendile RTJ 5.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	341	205
Kokku raha	341	205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 815	5 815
Ettemaksed	482	482
Ettemaksed tarnijale		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 297	6 297
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 655	2 655
Ettemaksed	198	198
Ettemaksed tarnijale		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 853	2 853

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7	-663
Üksikisiku tulumaks	186	113
Erisoodustuse tulumaks	5	
Sotsiaalmaks	1 189	567
Kohustuslik kogumispension		10
Töötuskindlustusmaksed	86	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 473	74

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2021							
Soetusmaksumus	157 648	7 617	435	16 740	24 792	894	183 334
Akumuleeritud kulum	-26 361	-7 617	-435	-13 575	-21 627	-894	-48 882
Jääkmaksumus	131 287	0	0	3 165	3 165	0	134 452
Ostud ja parendused	6 160			2 500	2 500		8 660
Amortisatsioonikulu	-5 167	0	0	-1 249	-1 249	0	-6 416
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-8	-8		-8
31.12.2022							
Soetusmaksumus	163 808	0	0	12 774	12 774	0	176 582
Akumuleeritud kulum	-31 528	0	0	-8 366	-8 366	0	-39 894
Jääkmaksumus	132 280	0	0	4 408	4 408	0	136 688
Ostud ja parendused	1 663					11 419	13 082
Amortisatsioonikulu	-5 560			-995	-995	-952	-7 507
31.12.2023							
Soetusmaksumus	165 471			12 774	12 774	11 419	189 664
Akumuleeritud kulum	-37 088			-9 361	-9 361	-952	-47 401
Jääkmaksumus	128 383			3 413	3 413	10 467	142 263

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	12 925	8 482
Kütus	12 925	8 482
Mitmesugused bürookulud	821	626
Koolituskulud	312	0
Telefon, internet	810	949
Pangateenustasu	1 421	1 635
Muud	12 733	4 627
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 022	16 319

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	33 827	29 279
Sotsiaalmaksud	11 035	8 800
Kokku tööjõukulud	44 862	38 079
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 607	52 766
Kokku laenukohustised	68 607	52 766

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 833	635

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.08.2024

Rallipere OÜ (registrikood: 12230053) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIINU ALLIPERE	Juhatuse liige	07.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 730
Kokku	16 759
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 759
Kokku	16 759

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	149386	100.00%	Jah