

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing ROOSmashiin

registrikood: 10125429

tänavatänu nimi, Võru 32

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: EE2600

telefon: +372 7995923

e-posti aadress: sulev.roos@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ ROOSmashiin põhitegevus on aruandeaastal Husqvarna, Stihl, Partner, AL-KO, Shindaiwa metsa- ja aiatoodete (mootorsaed, võsalõikajad, muruniidukid, murutraktorid, trimmerid, õmblusmasinad, jne.)

müük ja hooldus, ning hüdrauliliste survevoolikute valmistamine. Sama tegevust jätkatakse ka 2013. aastal. Aasta müügitulu oli 617 295 EUR. Kaubandustegevus toimub Eestis. 2013. aastal kavatses suurendada müügimahtu vähemalt 10%. 2013. aastal kavatses uuendada töökoja sisseseadet ning suurendada laopindasid.

2012. aastal oli OÜ ROOSmashiin töötajate arv 4, palgakulu kokku oli 20 986 EUR, s.h. juhatuse töötasud olid 9 600 EUR ja tegevjuhi tasu 4 800 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ ROOSmashiin juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2012.a. raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on OÜ ROOSmashiin jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab aruandeperioodi aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 051	16 748	2
Nõuded ja ettemaksed	26 989	29 979	3
Varud	327 046	313 163	
Kokku käibevara	393 086	359 890	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	444 014	407 174	5
Kokku põhivara	444 014	407 174	
Kokku varad	837 100	767 064	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	653	3 796	7
Võlad ja ettemaksed	73 808	53 511	8
Kokku lühiajalised kohustused	74 461	57 307	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	653	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	653	
Kokku kohustused	74 461	57 960	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 294	2 294	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	704 254	649 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 535	54 513	
Kokku omakapital	762 639	709 104	
Kokku kohustused ja omakapital	837 100	767 064	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	617 295	594 766	10
Muud äritulud	3 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-478 943	-449 838	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 566	-36 132	
Tööjõukulud	-28 194	-33 550	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 997	-23 447	5
Ärikasum (kahjum)	53 595	51 799	
Finantstulud ja -kulud	-60	2 714	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 535	54 513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 535	54 513	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	53 595	51 799
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 997	23 447
Kokku korrigeerimised	25 997	23 447
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 990	-3 448
Varude muutus	-13 882	-28 895
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 297	8 991
Kokku rahavood äritegevusest	88 997	51 894
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-62 837	-20 627
Laekunud intressid	8	2 883
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 829	-17 744
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-44 157
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 796	-3 591
Makstud intressid	-69	-168
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 865	-47 916
Kokku rahavood	22 303	-13 766
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 748	30 514
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 303	-13 766
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 051	16 748

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 294	649 741	654 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 513	54 513
31.12.2011	2 556	2 294	704 254	709 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)			53 535	53 535
31.12.2012	2 556	2 294	757 789	762 639

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ROOSmashiin on koostanud raamatupidamise aastaaruande, aruandeperiood on 01.01.2012 kuni 31.12.2012.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise

seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi pole võrreldes eelmise aastaaruandega muudetud.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ja pangas olev raha.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosus on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara allahindlust 2012.a. ei ole tehtud.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	13
Masinad ja seadmed	3
Inventar	3
Transpordivahendid	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetu laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja

pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses, 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 müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud

riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	38 753	14 384
Arvelduskontod	298	2 364
Kokku raha	39 051	16 748

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	26 989	26 989		
Ostjatelt laekumata arved	28 844	28 844		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 855	-1 855		
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 989	26 989		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	29 979	29 979		
Ostjatelt laekumata arved	30 357	30 357		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-378	-378		
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 979	29 979		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-783	2 572
Üksikisiku tulumaks	242	222
Sotsiaalmaks	594	561
Kohustuslik kogumispension	20	18
Töötuskindlustusmaksed	76	71
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	149	3 444

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	28 889	136 950	42 164	3 222	22 941	68 327	39 937	295 724	295 724	569 827
Akumuleeritud kulum		-73 384	-28 346	-3 222	-19 660	-51 228	-35 221			-159 833
Jääkmaksumus	28 889	63 566	13 818	0	3 281	17 099	4 716	295 724	295 724	409 994
Ostud ja parendused			20 198		429	20 627				20 627
Amortisatsioonikulu		-10 950	-7 646		-2 288	-9 934	-2 563			-23 447
Ümberklassifitseerimised		202 094						-202 094	-202 094	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		202 094						-202 094	-202 094	0
31.12.2011										
Soetusmaksumus	28 889	339 044	62 362	2 833	13 301	78 496	35 951	93 630	93 630	576 010
Akumuleeritud kulum		-84 334	-35 992	-2 833	-11 879	-50 704	-33 798	0		-168 836
Jääkmaksumus	28 889	254 710	26 370	0	1 422	27 792	2 153	93 630	93 630	407 174
Ostud ja parendused		13 885			5 649	5 649	1 161	42 142	42 142	62 837
Amortisatsioonikulu		-10 049	-12 687		-1 429	-14 116	-1 832			-25 997
Ümberklassifitseerimised		93 630						-93 630	-93 630	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		93 630						-93 630	-93 630	
31.12.2012										
Soetusmaksumus	28 889	446 559	51 697	2 833	18 951	73 481	37 112	42 142	42 142	628 183
Akumuleeritud kulum		-94 383	-38 014	-2 833	-13 309	-54 156	-35 630			-184 169
Jääkmaksumus	28 889	352 176	13 683	0	5 642	19 325	1 482	42 142	42 142	444 014

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 000	
Transpordivahendid	3 000	
Kokku	3 000	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Auto BMW 523	653	653			28.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	653	653			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Auto BMW 523	4 449	3 796	653		28.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	4 449	3 796	653		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 586	7 174
Kokku	3 586	7 174

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	653	653		
Laenukohustused kokku	653	653		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 449	3 796	653	
Laenukohustused kokku	4 449	3 796	653	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	50 268	50 268		
Maksuvõlad	149	149		
Muud võlad	23 391	23 391		
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Muud viitvõlad	17 000	17 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	73 808	73 808		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	26 676	26 676		
Maksuvõlad	3 444	3 444		
Muud võlad	23 391	23 391		
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Muud viitvõlad	17 000	17 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	53 511	53 511		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	50 268	26 675

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	617 295	594 766
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	617 295	594 766
Kokku müügitulu	617 295	594 766
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa- ja aiatehnika müük	601 863	580 923
Metsa- ja aiatehnika hooldus ja remont	15 432	13 843
Kokku müügitulu	617 295	594 766

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 986	24 979
Sotsiaalmaksud	7 208	8 570
Kokku tööjõukulud	28 194	33 549
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

2012.a. tehinguid seotud osapooltega pole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2013

osaühing ROOSmashiin (registrikood: 10125429) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SULEV ROOS	Juhatuse liige	04.07.2013
MAIE ROOS	Juhatuse liige	04.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	704 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 535
Kokku	757 789
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	757 789
Kokku	757 789

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	4778	601863	97.50%	Jah
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	15432	2.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sulev Roos	35312266518	Põlva linn, Põlva maakond, Eesti	20000 EEK
Maie Roos	45409146511	Põlva linn, Põlva maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7995923
E-posti aadress	sulev.roos@mail.ee