

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Rotaks-R

registrikood: 10019561

tänavanimi: Pikk 30

alevik: Väike-Maarja alevik

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 46202

telefon: +372 322 0460, +372 505 0425

faks: +372 326 1918

e-posti aadress: info@aardevilla.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Rotaks-R juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liige ei ole rahaliselt tasustatud.

Keskmine töötajate arv 2011.a. oli 11 töötajat ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 165 281 eurot.

Firma 2011.a. müügitulu oli 2 500 910 eurot.

OÜ Rotaks-R põhitegevusalaks on söödalisanidite ja farmikeemia müük sea- ja veisefarmidele, koolituste ja seminaride korraldamine ning klientide nõustamine.

Teeme koostööd Saksa söödatootmisfirmaga Josera, kes toodab söödalisanideid nii sigadele, veistele kui ka lemmikloomadele.

Lemmikloomade sööta hakkasime sisse tooma alates 2009.aastast. Josera söödad on tarbijate hulgas väga hinnatud.

Müüme ka Belgia firmade Vitamexi söödalisanideid ja CID Lines deso- ja puhastusvahendeid.

Uueks partneriks on AS Sangla Turvas, kelle küttebriketi edasimüügiga alustasime samuti 2009.aastal.

2011.aastal oli söödakontsentraatide realiseerimismaht 2 239 428 eurot, farmikeemia realiseerimismaht oli 202 825 eurot.

Olulisemad finantssuhtarvud ja arvutamise meetodika:

	2011	2010
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	3,29	2,74
Võlakordaja	30,20	36,16
Soliidsuskoefitsient	69,80	63,84
Müügitulusus	6,10	6,92
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja - käibevara/ lühiajalised kohustused		
Võlakordaja - kohustused / kogu passiva*100		
Soliidsuskoefitsient - omakapital / varade maksumus*100		
Müügitulusus - puhaskasum / müügitulu*100		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 176	117 950	2
Nõuded ja ettemaksed	308 344	208 965	3
Varud	368 826	222 304	4
Kokku käibevara	720 346	549 219	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 630	6 078	5
Kokku põhivara	3 630	6 078	
Kokku varad	723 976	555 297	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	60 871	50 828	
Võlad ja ettemaksed	157 769	151 681	6
Kokku lühiajalised kohustused	218 640	202 509	
Kokku kohustused	218 640	202 509	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	38 986	38 986	
Kohustuslik reservkapital	3 899	3 899	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 903	170 563	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 548	139 340	
Kokku omakapital	505 336	352 788	
Kokku kohustused ja omakapital	723 976	555 297	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 501 109	2 037 668	8
Muud äritulud	251	197	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 105 207	-1 727 467	9
Mitmesugused tegevuskulud	-66 037	-51 807	10
Tööjõukulud	-165 281	-110 437	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 368	-4 277	5
Muud ärikulud	-6 763	-87	
Ärikasum (kahjum)	154 704	143 790	
Finantstulud ja -kulud	-2 156	-1 900	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152 548	141 890	
Tulumaks	0	-2 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 548	139 340	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	154 704	143 790	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 368	4 277	5
Kokku korrigeerimised	3 368	4 277	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-99 379	1 667	3
Varude muutus	-146 522	12 007	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 584	-183 655	6
Laekunud intressid	46	65	
Makstud intressid	-2 202	-1 964	
Kokku rahavood äritegevusest	-77 401	-23 813	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-920	-3 048	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-920	-3 048	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	112 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-100 105	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 957	-3 167	
Makstud dividendid	-6 391	-3 196	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 547	-6 363	
Kokku rahavood	-74 774	-33 224	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	117 950	151 174	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-74 774	-33 224	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 176	117 950	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	38 986	3 899	180 150	223 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)			139 340	139 340
Makstud dividendid			-9 587	-9 587
31.12.2010	38 986	3 899	309 903	352 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)			152 548	152 548
31.12.2011	38 986	3 899	462 451	505 336

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

OÜ Rotaks-R 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Rotaks-R seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursi-erinevusi.

Kasumiaruanne koostatakse skeemi 1 alusel.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad ostjatelt laekumata arveid, muid nõudeid ja saadud ettemakseid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasutatavd amortisatsioonimäärad on järgmised:

Masinad ja seadmed 20-30%

Vara hakatakse amortiseerima alates tema kasutusvalmisolemisest, s.t.alates hetkest, mil vara on juhtkonna poolt kavandatud seisus ja asukohas, ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel müügiotol põhivaraks.

Müügiotol põhivaral on amortiseerimine lõpetatud ning seda kajastatakse bilansilises jääkmaksumuses.

Juhtkonn hinnangul vastab põhivara jääkväärtus kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad eelmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkmaksumuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul (või kuni järgmiste intresside ümberhindamiseni) kohustuse jääkmaksumuse suhtes sama.

Kapitalirendiga kaasnevad igal aruandeperioodil amortiseeritavate varade amortisatsioonikulu. Kapitalirendi tingimisel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseeri-mispõhimõtetest.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kogu rendiperioodi jooksul ühtlaselt kuluna.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid nõukogu ja juhatuse liikmetega, samuti firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Isikud on omavahel seotud, kui neil on ühine majanduslik huvi või kui ühel isikul on teise üle valitsev mõju. Seotud isikutena käsitatakse järgmisi isikuid:

- abikaasad, elukaaslased, otse- või küljjoones sugulased.

Kui üks isik põlvneb teisest, on nad otsejoones sugulased. Otsejoones sugulased on ülenejad ja alanejad. Ülenejad sugulased on vanemad ja nende eellased, alanejad sugulased on lapsed ja nende järglased.

Kui isikud põlvnevad samast isikust, kuid ei ole otsejoones sugulased, on nad küljjoones sugulased (õed-vennad)

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 536	2 342
Arvelduskontod	40 640	115 608
Kokku raha	43 176	117 950

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	307 863	208 175
Ostjatelt laekumata arved	307 863	208 175
Muud nõuded	40	39
Ettemaksed	441	751
Kokku nõuded ja ettemaksed	308 344	208 965

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	323 599	204 520
Ettemaksed varude eest	45 227	17 784
Kokku varud	368 826	222 304

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	68 002	68 002	12 192	80 194
Akumuleeritud kulum	-61 930	-61 930	-10 956	-72 886
Jääkmaksumus	6 072	6 072	1 236	7 308
Ostud ja parendused	0	0	3 047	3 047
Muud ostud ja parendused	0	0	3 047	3 047
Amortisatsioonikulu	-3 643	-3 643	-634	-4 277
31.12.2010				
Soetusmaksumus	68 002	68 002	15 239	83 241
Akumuleeritud kulum	-65 573	-65 573	-11 590	-77 163
Jääkmaksumus	2 429	2 429	3 649	6 078
Ostud ja parendused			920	920
Amortisatsioonikulu	-2 429	-2 429	-939	-3 368
31.12.2011				
Soetusmaksumus	68 002	68 002	16 159	84 161
Akumuleeritud kulum	-68 002	-68 002	-12 529	-80 531
Jääkmaksumus	0	0	3 630	3 630

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	89 921	79 612	
Võlad töövõtjatele	18 451	15 281	
Maksuvõlad	49 308	49 101	7
Muud võlad	89	6 586	
Dividendivõlad	0	6 391	
Muud viitvõlad	89	195	
Saadud ettemaksed	0	1 101	
Kokku võlad ja ettemaksed	157 769	151 681	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 699	2 548
Käibemaks	35 868	37 795
Üksikisiku tulumaks	3 664	2 721
Sotsiaalmaks	6 903	5 259
Kohustuslik kogumispension	336	149
Töötuskindlustusmaksed	838	629
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49 308	49 101

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 498 349	2 033 062
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 760	4 606
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 501 109	2 037 668
Kokku müügitulu	2 501 109	2 037 668
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Söödakontsentraadid	2 239 428	1 814 742
Farmiseadmed	34 896	18 683
Vet-ja desovahendid	202 825	157 247
Muud	23 960	46 996
Kokku müügitulu	2 501 109	2 037 668

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	2 253
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 875 236	1 537 903
Energia	17 532	17 245
Kütus	17 532	17 245
Transpordikulud	207 705	169 383
Muud	4 734	683
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 105 207	1 727 467

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	24 069	13 403
Mitmesugused bürookulud	8 077	8 526
Lähetuskulud	782	755
Koolituskulud	411	134
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 712	3 792
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 299	761
Muud	21 687	24 436
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 037	51 807

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	121 725	79 761
Sotsiaalmaksud	41 855	27 350
Puhkusereservi muudatus	1 701	3 325
Kokku tööjõukulud	165 281	110 436
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	8

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 979	64 996	1 729	9 778

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 153	502 753	20 799	399 587

Juhatuse liikme tagasikutsumisel soodustusi ei ole ettenähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Rotaks-R (registrikood: 10019561) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE KALSON	Juhatuse liige	10.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rotaks-R OÜ osanike üldkoosolekule

Olen üle vaadanud OÜ Rotaks-R raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Viisin ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et audiitor planeeriks ja teostaks ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelpäringutega ettevõtte töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatussele, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ Rotaks-R finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitorettevõtja nimel allkirjastava vandeaudiitori nimi Helju Linnas
Vandeaudiitoritunnistuse number 308
Audiitorettevõtja nimi OÜ Audlin
Audiitorettevõtja tegevusloa number 170
Audiitorettevõtja asukohta aadress Kavilda tee 6 Puhja Tartumaa
10.mai 2012a

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Rotaks-R (registrikood: 10019561) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJU LINNAS	Vandeaudiitor	10.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 548
Kokku	462 451
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	140 548
Kokku	152 548

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 548
Kokku	462 451
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	140 548
Kokku	152 548

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	2239428	89.54%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	261482	10.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Kalson	35805166538		38986 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3220460
Faks	+372 3261918
Mobiiltelefon	+372 5050425
E-posti aadress	info@aardevilla.ee