

Viru Maakohus
registriosakond

23. 05. 2007

SISSE TULNUD
nr.52633

Majandusaasta aruanne



HELEN ADAMA
registrisekretär

Aruandeaasta algus 01.01.2006
Aruandeaasta lõpp 31.12.2006

Ärinimi

OÜ ROTAKS-R

Registrikood 10019561
Tänava nimi Tamme
Maja number 2 A
Alevik Väike-Maarja
Vald Väike-Maarja
Postisihtnumber 46202
Maakond Lääne-Virumaa
Telefon 372 322 0460
372 505 0425
Faks 372 326 1918

Põhitegevusala Söödalisandite müük

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Aruande koostamisel kasutatud meetodid	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Raha	12
Nõuded ostjatele	12
Ettemaks teenuste eest	12
Varud	12
Kapitalirent	12
Põhivara liikumine	13
Maksuvõlad	14
Müügitulu	14
Tehingud seotud osapooltega	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Mitmesugused tegevuskulud	15
Rahavoo aruande koostamise selgitused	15

Lisatud dokumendid

1. Juhatuse liikme allkiri
2. Kasumi jaotuse ettepanek
3. Omanik

TEGEVUSARUANNE.

OÜ Rotaks-R alustas tegevust 1996.a. aastal rotimürgi tootmisega ja hiljem laienes tegevus ka söödakonsentraatide maaletoomisele ja turustamisele.

OÜ Rotaks –R juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel ei ole rahaliselt taastatud. Keskmise töötajate arv 2006.a. oli 8 inimest ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 752 874 krooni.

Firma 2006.a. netorealiseerimine oli 16 492 623 krooni. OÜ Rotaks-R põhitegevusalaks on söödalisandite ja farmikeemia müük loomakasvatustes seafarmeritele ja veisefarmeritele. Turustatakse Belgia firma Vitameks söödalisandeid ja Belgia firma CidLines farmikeemia tooteid. 2006.a. aastal oli söödalisandite realiseerimismaht 12 858 673 krooni, farmikeemia realiseerimismaht oli 2006.aastal 3 202 085 krooni. 2006.a. alustasime ka Hollandi firma Docomar täispiimaasendajate maaletoomist ja klientidele müüki.

2007. aastal on plaanis võtta tööle uus müügimees ja parandada müügitulemust läbi müügikvaliteedi parandamise. Pöörame suuremat tähelepanu klienditeenindusele ja püüame turule tuua uusi tooteid. On plaanis kasutusele võtta klienditeeninduse programm klientide paremaks haldamiseks. Osaühing pole majandusaasta kestel omandanud ega tagatiseks võtnud oma osasid.

Juhatusel liikmetel tagasikutsumisel soodustusi pole ette nähtud.

Olulisemad finantssuhtarvud ja arvutamise meetoodika.

	2005	2006
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1,14	1,36
Käive töötaja kohta	2 901 362	2 061 578
Võlakordaja	79,7%	70,6%
Soliidsuskoefitsient	20,3%	29,4%

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja-käibevara/lühiajalised kohustused

Käive töötaja kohta-müügitulu/keskmise töötajate arv

Võlakordaja-kohustused/kogu passiva*100

Soliidsuskoefitsient-omakapital/varade maksumus*100

Juhatusel liige



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Rotaks-R juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Rotaks-R jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

20. aprill 2007

Juhatuse liige



OÜ Rotaks-R bilanss 2006.a.

VARAD		31.12.05	31.12.06
Raha	(lisa 1)	378 828	418 888
Nõuded ostjatele	(lisa 2)	1 837 770	1 512 353
Ettemaksed teenuste eest	(lisa 3)	4 708	6 757
Varud kokku		1 427 217	1 782 645
Ostetud kaubad müügiks	(lisa 4)	1 427 217	1 777 300
Ettemaksed varude eest			5 345
Käibevara kokku		3 648 523	3 720 643
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		709 595	653 285
Muu inventar		60 426	36 250
Põhivara kokku	(lisa 6)	770 021	689 535
Varad kokku		4 418 544	4 410 178

Juhatuses liige

Kare Kalme

Rotaks-R OÜ

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	31.12.05	31.12.2006
Lühiajaline võlakohustus	3 826	-
Kapitalirendi lühiajaline kohustus(lisa 5)	129 607	180 289
Võlad tarnijatele	2 691 322	2 193 963
Maksuvõlad (lisa 7)	267 404	275 905
Võlad töövõtjatele	95 114	91 068
Muud võlad	455	
Lühiajalised kohustused	3 187 728	2 741 225
Kapitalirendi kohustus (lisa 5)	331 877	371 367
Pikaajalised kohustused kokku	331 877	371 367
Kohustused kokku	3 519 605	3 112 592
Omakapital		
Osakapital	610 000	610 000
Kohustuslik reservkapital	61 000	61 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-417 914	127 939
Aruandeaasta kasum	645 853	498 647
Omakapital kokku	898 939	1 297 586
Kohustused ja omakapital kokku	4 418 544	4 410 178

Juhatuses liige



OÜ Rotaks-R kasumiaruanne skeem nr.1

Äritulud		2005	2006
Müügitulu	(lisa 8)	20 309 535	16 492 623
Muud äritulud		35 286	5 509
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	(lisa 10)	-17 176 090	-13 998 679
Mitmesugused tegevuskulud	(lisa 11)	-840 839	-686 852
Tööjõukulud		-1 347 926	-1 003 581
Palgakulu		-1 009 683	-752 874
Sotsiaalmaksud		-338 243	-250 707
Kulum	(lisa 6)	-266 587	-219 300
Muud ärikulud		-23 722	-7 980
Ärikasum		689 657	581 740
Muud intressi- ja finantstulud		4 976	7 236
Finantskulud		-48 780	-60 457
Kasum/ kahjum enne tulumaksustamist		645 853	528 519
Tulumaks			-29 872
Aruandeaasta puhaskasum		645 853	498 647

Juhatuse liige



OÜ Rotaks-R rahavoogude aruanne 2006.a. kaudne meetod

	2005	2006
A.Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	645 853	498 647
Põhivara kulum	266 587	219 300
Kasum põhivara müügist	-2 554	-5 509
Käibevara jääkide muutus	708 424	-32 060
Nõuded ostjatele	-130 142	325 417
Ettemakstud tulevaste per.kulud	22 539	-7 394
Varud	816 027	-350 083
Lühiajalised kohustused	-1 531 702	-446 503
Võlad tarnijatele	-1 060 984	-497 359
Maksuvõlad	-285 943	8 501
Võlad töövõtjate	-188 856	-4 046
Muud lühiajalised nõuded	4 081	46 401
Kokku rahavood äritegevusest	86 608	233 875
B.Rahavood investeringutest		
Põhivara soetamisel makstud summad		-12 227
Põhivara müügist laekunud summa	40 514	51 695
Kokku rahavood investeringutest	28 287	151 695
Rahavood finantseerimisest		
Makstud dividende		-100 000
Kapitalirent	-122 663	-245 510
Kokku rahavood finantseerimisest	- 122 663	-345 510
Kokku ettevõtte rahavood	-7 768	40 060
Raha jääk 01.01	386 596	378 828
Raha jääk 31.12	378 828	418 888
Kokku rahajäägi muutus	-7 768	40 060

Juhatus liige



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eeim.per-de jaotamata kasum
Seisuga 01.01.2005	610 000	61 000	-417 914
2005.a.kasum			645 853
Seisuga 31.12.2005	610 000	61 000	227 939
Seisuga 01.01.2006	610 000	61 000	227 939
Dividendideks			-100 000
2006.aasta kasum			498 647
Seisuga 31.12.2006	610 000	61 000	626 586

Juhatuses liige

[Handwritten signature]

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Rotaks-R 2006.a. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha ja rahaturufondi osakud.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga 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 otsesest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kasutatakse kasumiaruande I skeemi.

Puhkusekohustus

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusekohustus korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees. Puhkusekohustusele on juurde arvestatud maksud.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Rotaks-R OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses.

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 kroonist. Varad, mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kasutusele võtmisel kohe kuluks.

Kasutatavad amortisatsiooninormid on:

hooned 5 %

rajatised 5 %

Maaf

masinad ja seadmed 20-30 %
Amortisatsiooni hakatakse arvestama soetamiskuust.
Põhivahendite ümberhindlust 2006.aastal ei tehtud.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, alustades puhaskasumist.

Juhatuses liige



Aastaaruande lisad

Lisa 1. Raha

	31.12.2005	31.12. 2006
Sularaha kassas	43 068	24 043
Pangakontod	335 760	394 845
Kokku	378 828	418 888

Lisa 2. Nõuded ostjatele

Nõuded ostjatele on bilansis kajastatud summas 1 512 352 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 3. Ettemaksed teenuste eest

	31.12.2005	31.12.2006
Kindlustus	4 559	6757
Ajalehed	149	-

Lisa 4. Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest.

	31.12.2005	31.12.2006
Söödakontsentraadid	660 245	1 080 963
Farmiseadmed	82 133	142 237
Desoained	684 839	554 100
Kokku	1 427 217	1 777 300

Lisa 5. Kapitalirent

OÜ Rotaks-R rendib kapitalirendi tingimustel veoautot Volvo ja tõstukit.

	31.12. 2005	31.12.2006
Volvo kapitalirendi võlg	461 484	331 877
s.h. kuni 1 aasta	129 607	136 994
1-4 aastat	331 877	194 883

Intressimäär I poolaastal oli 6,097 ja II poolaastal oli 6,574

Tõstuki kapitalirendi võlg	219 779
1 aasta	43 295
1-4 aastat	176 484

Intressimäär II poolaastal oli 4,51

Lepingu valuuta on EEK.

Juhatuse liige



Lisa 6. Põhivara liikumine 2006.a

	Soetusmaksu- mus	Kulum	Jääkväärtus
Masinad ja seadmed			
Jääk aasta algul	1 206 343	496 748	709 595
Ostetud	285 000	-	285 000
Müüdud	190 678	-44 492	-146 186
Kulum		195 124	-195 124
Jääk aasta lõpuks	1 300 665	647 380	653 285
Muu materiaalne põhivara			
Jääk aasta algul	326 414	265 988	60 426
Ostetud		-	-
Müüdud		-	-
Kulum		24 176	-24 176
Jääk aasta lõpuks	326 414	290 164	36 250
Põhivara kokku			
Jääk aasta algul	1 532 757	762 736	770 021
Ostetud	285 000		285 000
Müüdud	190 678	-44 492	-146 186
Kulum		219 300	-219 300
Jääk aasta lõpul	1 627 079	937 544	689 535

Täielikult amortiseerunud, kuid kasutusel oleva põhivara soetusmaksumus seisuga:

31.12.2005 47 010

31.12.2006 317 448

Juhatuse liige



Lisa 7. Maksuvõlad

	31.12.2005 Võlg	31.12.2006 Võlg
Käibemaks	201 000	214 192
Isiku tulumaks	21 697	17 306
Sotsiaalmaks	41 255	34 244
Ettevõtte tulumaks	-	7 468
Töötuskindlustusmaks	1 248	820
Kohustuslik kogumispension	2 204	1 875
Kokku	267 404	275 905

Lisa 8. Müügitulu

	2005	2006
Söödakontsentraadid	11 596 775	12 838 673
Farmiseadmed	4 858 371	235 408
Vet. ja desovahendid	3 021 750	3 202 085
Teraviljakuivatid	86 165	-
Muud	746 474	216 457
Kokku	20 309 535	16 492 623

Eesti	19 763 144	16 470 852
Läti	541 692	21 771
Soome	4 699	-

Lisa 9. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, omanikuga, tema lähisugulastega ja firmadega, milles tema omab olulist osalust.

OÜ Rotaks-R tehingud teenuste ja kaupade osas 2006.aastal seotud osapooltega:

	Ostud	Müügid
	2006	
OÜ SF Pandivere (juhatuse liige)	202 015	3 600 545
Saldo 31.12.2006	16 630	2 682
Sääritsa Kordoni OÜ (juhatuse liige)	2 005	-
Saldo 31.12.2006	-	-

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Juhatuses liige



Kasumiaruande olulised kirjed**Lisa 10. Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2005	2006
Ostetud kaubad	13 027 709	12 027 713
Kaupade kohalevedu	1 695 423	1 472 801
Ostetud teenused ja materjal	1 599 876	388 384
Muud kulud	853 082	109 781
Kokku:	17 176 090	13 998 679

Lisa 11. Mitmesugused tegevuskulud

	2005	2006
Teenustööd	187 822	183 189
Autohooldus, kindlustus	57 404	59 048
Kasutusrent	102 827	107 588
Laokulud	164 709	64 204
Muud kulud	328 077	272 823
Kokku:	840 839	686 852

Lisa 12. Rahavoo aruande koostamise selgitused

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahavoog äritegevusest on lähtunud puhaskasumist.

Põhivara kulum 219 300 on materiaalse põhivara kulum.

Nõuded ostjate vastu on näidatud laekumata arvete tõenäolise laekumise individuaalse hindamise teel.

Dividende maksti 100 000 krooni ja tulumaks 22 404 krooni kanti üle Maksu-ja Tolliametile 2006.aastal.

Juhatuse liige




Juhatus allkirjad 2006.aasta majandusaasta aruandele

OÜ Rotaks-R juhatus on koostanud 2006.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus

Aare Kalson

juhatuse liige


.....

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	127 939
2006.aasta kasum	498 647
Dividendideks	100 000
Kokku jaotuskõlbulik kasum 31.12.2006	526 586

Juhatuses liige



Omanike nimekiri seisuga 20.04.2007

Aare Kalson

Isikukood	35805166538
Osatähe nimiväärtus	100 EEK
Osatähtede arv	6100
Osakapitali nominaalväärtus	610000
Aadress	Põlvamaa Ahja

Juhatuseliige



Sõltumatu audiitori järeldusotsus

OÜ ROTAKS - R omanikule

Järeldusotsus raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen auditeerinud juuresolevat OÜ ROTAKS - R (edaspidi „ettevõtte”) 31.detsembril 2006 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali muutuste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Ettevõtte juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga vastutab ettevõtte juhatuse. Vastutus hõlmab selliste sisekontrollimeetmete väljatöötamist, kehtestamist ja toimimise tagamist, mis on vajalikud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglaseks esituseks, mis ei sisalda pettusest või veast tulenevat olulist väärkajastamist; asjakohaste arvestuspõhimõtete valikut ja rakendamist ning mõistlike raamatupidamislike hinnangute tegemist.

Audiitori vastutus

Minu kohustuseks on avaldada auditi tulemuste põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et järgiksin eetikanõudeid ning planeeriksin ja sooritaksin auditi viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Auditi käigus sooritatakse protseduure, mis on vajalikud auditi tõendusmaterjali hankimiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja muu informatsiooni kohta. Auditi protseduuride valik sõltub audiitori hinnangust, sealhulgas raamatupidamise aastaaruandes sisalduva kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskide hinnangust. Riskide hindamisel tutvub audiitor ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse seisukohalt oluliste sisekontrollimeetmetega. Audiitor tutvub sisekontrollimeetmetega selleks, et kavandada vajalikud auditiprotseduurid, mitte aga selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrollisüsteemi efektiivsuse kohta. Auditi käigus hinnatakse ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete sobivust, juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute mõistlikkust ja raamatupidamise aastaaruande üldist esituslaadi.

Arvan, et auditi käigus hangitud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane, et avaldada arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta.

Hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2006.a. finantstulemuseks 645 853 kasumit ja bilansimahuks 4 418 544 krooni, kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.detsember 2006.a ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Marve Morgen

23.aprill 2007

Kutsetunnistus nr 76

