

30. 05. 2005

.....lk. nr. 28710
allk. ant.

Alatalvit

OÜ ROTA

2004. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2004.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2004.a.

Ärinimi:	Osaühing ROTA
Äriregistri kood:	10373877
Aadress:	Papiniidu 37c, Pärnu 80022
Telefon:	(+372 44) 27 036 GSM 250 36 347
Fax	(+372 44) 27 036
Põhitegevusala:	Jae- ja hulgikaubandus

Sisukord

Tegevusaruanne	lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	lk. 4
Bilanss	lk. 5-6
Kasumiaruanne	lk. 7
Rahavoogude aruanne	lk. 8
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk. 10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	lk. 11
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega	lk. 11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	lk. 11
Lisa 5. Kasutusrent	lk. 12
Lisa 6. Võlakohustused	lk. 12
Lisa 7. Laenu tagatised	lk. 12
Lisa 8. Maksuvõlad	lk. 12
Lisa 9. Omakapital	lk. 12
Lisa 10. Müügitulu	lk. 13
Lisa 11. Põhikulud	lk. 13
Lisa 12. Turustuskulud	lk. 13
Lisa 13. Üldhalduskulud	lk. 13
Kasumi jaotamise otsus	lk. 14
Majandusaasta aruande allkirjad	lk. 15
Lisatud: osanike nimekiri	lk. 16

2004. a. TEGEVUSARUANNE

OÜ ROTA põhitegevuseks on jae- ja hulgikaubandus – puidutoodete tellimine valmistajalt ja edasimüümine väljapoole Eestit. 2004.a. on äritegevus selles valdkonnas kulgenud edukalt.

Samalaadset tegevust arendab OÜ ROTA ka 2005. aastal.

Aruandeaasta müügitulu oli 11,1 miljonit krooni, kasum 255 567 krooni. Müügitulu on võrreldes 2003. aastaga suurenenud 3 milj.krooni võrra.

Bilansi kogumaht on 1,5 miljonit krooni.

Juhatuse liikmele on makstud 60 000 juhatajatasu. Muid tasusid juhatuse liikmetele makstud ei ole.

2004.a. on materiaalist põhivara soetatud 60 tuh.krooni eest.
Keskmine töötajate arv oli üks inimene: ostujuht-raamatupidaja.
Töötasu on arvestatud kokku 24 000 krooni.

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Janek Akermann
OÜ ROTA juhataja

20.05.2005.a.

Juhataja..........Janek Akermann

Juhatuse deklaratsioon

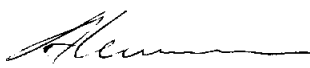
Osaühingu ROTA juhatus on äriseadustiku paragrahvist 331 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ ROTA vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil (01.01.2005 kuni 20.05.2005).

Juhatuse hinnangul on osaühing ROTA jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Janek Akermann
Juhataja

Juhataja..........Janek Akermann

OÜ Rota

RAAMATUPIDAMISBILANSS 2004.a.

(krooni)

AKTIVA (vara)	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.	Lisad
KÄIBEVARA			
Nõuded ostjate vastu	239 541	203 592	2
Mitmesugused nõuded:			
Muud lühiajalised nõuded	1 059 257	737 927	3
Ettemaksed:			
Maksude ettemaksed	128 325	117 026	8
Varud:			
Ettemaksed tarnijatele	1 599	1 100	
KÄIBEVARA KOKKU:	1 428 722	1 059 645	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara:			
Maa ja hooned	50 000	50 000	4
Seadmed, masinad	52 000	12 000	4
Inventar, tööriistad	25 799	5 545	4
Kokku:	127 799	67 545	
Akumuleeritud kulum	-39 467	-23 104	4
PÕHIVARA KOKKU:	88 332	44 441	
AKTIVA (vara) KOKKU:	1 517 054	1 104 086	

PASSIVA	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.	Lisad
(kohustused ja omakapital)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused:			
Lühiajalised laenud	290 000	290 000	6
Lühiajalised laenud krediidasutustelt	227 448	79 145	6
Kokku:	517 448	369 145	
Võlad tarnijatele	137 560	141 173	
Maksuvõlad	8 380	8 473	8
Viitvõlad:			
Võlad töövõtjatele	5 198	5 062	
Muud viitvõlad	14 310	1 641	
Kokku:	19 508	6 703	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:	682 895	525 494	
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital nimiväärtuses	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide jaotama kasum	529 092	288 500	
Aruandeaasta kasum	255 567	240 592	
OMAKAPITAL KOKKU:	834 159	578 592	
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOKKU:	1 517 054	1 104 086	

KASUMIARUANNE

(krooni)

	2004.a.	2003.a.	Lisad
Müügitulu	11 075 108	7 980 487	10
Müüdud toodete kulu	10 085 446	7 093 725	11
BRUTOKASUM	989 662	886 762	
Turustuskulud	319 969	400 940	12
Üldhalduskulud	458 316	285 408	13
Muud äritulud	20 175	0	
Muud ärikulud	23 370	31 513	
ÄRIKASUM	208 183	168 901	
Finantstulud	61 330	89 977	
Finantskulud	13 946	18 286	
PUHASKASUM	255 567	240 592	

RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDNE MEETOD)

	2004.a.	2003.a.
1. Rahavood äritegevusest:		
1.1. Ärikasum	208 183	168 901
1.2. Põhivara amortisatsioon	16 363	7 104
1.3. Finantstulud	0	34 185
1.4. Finantskulud	-13 946	-18 286
KASUM enne muudatusi käibekapitalis	210 600	191 904
1.4. Muutused käibevarades		
ostjatelt laekumata arved	-35 949	-166 056
maksude ettemaksed	-11 299	99 362
varud	0	2 384
ettemaksed hankijatele	-499	-456
kokku:	-47 747	-64 766
1.5. Muutused lühiajalistes kohustustes:		
võlad tarnijatele	-3 614	-431 630
võlad töövõtjatele	136	3 626
maksuvõlad	-93	6 128
muud viitvõlad	12 669	1 601
kokku:	9 098	-420 275

Rahavood äritegevusest kokku:	171 951	-293 137
-------------------------------	---------	----------

2. Rahavood investeerimistegevusest:		
soetatud põhivara	-60 254	0
antud laenusid	-600 000	-395 000
tagasi saadud laenusid	340 000	805 000
kokku:	-320 254	410 000

3. Rahavood finantseerimistegevusest:		
saadud lühiajalised laenud krediidiasutustelt	148 303	-116 912
kokku:	148 303	-116 912
Rahavood kokku:	0	-49

Kassa (sularaha ja pangakontod)		
Aasta alguses	0	49
Aasta lõpus	0	0
KOKKU rahajäägi muutus	0	-49

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osakapital	Osade arv	Reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2003	45 000	2	4 500	529 092	578 592
2004.a. Kasum				255 567	255 567
Saldo 31.12.2004	45 000	2	4 500	784 659	834 159

Dividende makstud ei ole.

AASTAARUANDE LISAD

LISA 1

Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Rota juhatus on 2004. aasta raamatupidamise aastaaruande koostanud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Rota kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduses 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ei ole tehtud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Ostjate tasumata summad.

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Materiaalne põhivara.

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kantakse soetamise htekel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne.

Tootmispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

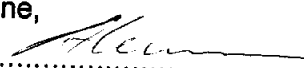
Kasutusrendid.

Renditehingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulu kajastamine.

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täielikult täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- 1) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale,
- 2) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle,
- 3) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta,
- 4) tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline,

Juhataja.....Janek Akermann

5) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu, dividenditulu ja muid tulusid kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljaminekud rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

LISA 2

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata nõudesummad olid bilansipäeva seisuga inventeeritud ja hindamisel oli iga arve laekumise tõenäosust käsitletud otsesel meetodil. Kõik bilansipäevaks ostjatelt laekumata arved on bilansi koostamise perioodil laekunud OÜ ROTA pangaarvele.

LISA 3

Tehingud seotud osapooltega.

OÜ Rota seotud osapoolteks on juhatuse liikmetega seotud ettevõtte AS Ener E.A.		
Lühiajalised nõuded:	31.12.2004.a.	31.12.2003.a.
Lühiajaline laen	910 000	650 000
Laenuintressid	149 257	87 927
Kokku:	1 059 257	737 927

LISA 4

Materiaalne põhivara

Aasta algul	Soetamismaksumus	Akumuleeritud kulum
Masinad ja seadmed	12 000	12 000
Maa ja hooned	50 000	10 000
Inventar ja sisseseade	5 545	1 104
Kokku:	67 545	23 104
Aasta jooksul:		
Masinad ja seadmed	40 000	2 997
Maa ja hooned	0	6 000
Inventar ja sisseseade	20 254	7 366
Kokku:	60 254	16 363
Aasta lõpuks:		
Masinad ja seadmed	12 000	14 997
Maa ja hooned	50 000	16 000
Inventar ja sisseseade	5 545	8 470
Kokku:	67 545	39 467

LISA 5

Kastusrent

OÜ ROTA tasus kasutusrendimakseid
alljärgnevalt kroonides:

	2004.a.	2003.a.
Järgmiste perioodide rendimaksed mittekatkevatest rendilepingutest: sealhulgas:	47 600	24 892
Kuni 1 aasta	85 632	24 892
1 – 5 aastat	346 191	14 520
Rendilepingutega ei kaasne lisatingimusi.		

LISA 6

Võlakohustused

	Võlgnevuse jääk 01.01.2004.	Kohustuse suurenemine 2004. aastal	Kohustuse tasumine 2004.aastal	Võlgnevuse jääk 31.12.2004	Tasutud intresse 2004.a.	Kohuste lõplik tasumise tähtaeg 15.12..2005
1) Lühiajalised laenud (arvelduslaen) krediitiasutustelt intressimäär 8 % aastas	79 145	148 303	0	227 448	4 516	31.12.2005
2) Eraisiku laen intressimäär 0%	290 000	0	0	290 000	0	31.12.2005
Võlakohustused						
KOKKU:	369 145	148 303	0	517 448	4 516	

LISA 7

Laenu tagatised

Arvelduslaenu tagatised:

- 1) osaühingu Rota vallasvara
- 2) eraisiku käendus.

LISA 8

Maksuvõlad

	2004.a.	2003.a.
OÜ ROTA maksuvõlad kroonides:		
Üksikisiku tulumaks	3 420	3 513
Sotsiaalmaks	4 620	4 620
Kinnipeetud töötuskindlustusmaks	40	40
Firma töötuskindlustusmaks	20	20
Kogumispension	280	280
Kokku:	8 380	8 473
Maksude ettemaksed		
Käibemaks	128 325	117 026

LISA 9

Omakapital

Bilansipäeva seisuga omab OÜ Rota vaba omakapitali summas 784 659 krooni. See võimaldaks omanikele välja maksta dividendidena 596 341 krooni, millega kaasneks dividendide tulumaks 188 318 krooni.

LISA 10

Müügitulu

a) geograafiliste piirkondade kaupa

b) tegevusalade kaupa

Puidust toodete müük

Eestis

Soomes

Kokku:

2004.a.

2003.a.

864 486
10 210 622
11 075 108

0
7 980 487
7 980 487

LISA 11

Põhikulud

Kaup

Teenused

Kulum

Kokku:

2004.a.

2003.a.

10 022 249
54 200
8 997
10 085 446

7 009 916
77 810
6 000
7 093 726

LISA 12

Turustuskulud

Tollikulud

Teenused

Transpordikulud

Muud turustuskulud

Kokku:

2004.a.

2003.a.

6 000
270 000
39 500
4 469
319 969

24 290
270 000
106 650
0
400 940

LISA 13

Üldhalduskulud

Transpordivahendite kulud

Tööjõukulud ja juhatuse liikme tasu

Juristide tegevusega seotud kulud

Bürookulud

Lähetus- ja koolituskulud

Muud halduskulud

Kokku

2004.a.

2003.a.

155 066
111 720
785
24 212
39 468
127 065
458 316

45 039
58 640
54 675
36 592
67 810
22 652
285 408

**OÜ ROTA
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

Osaühingu ROTA üldkoosoleku otsusega *27. mail* 2005.a. jaotatakse kasum (kroonides) järgmiselt:

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2003.a. 529 092

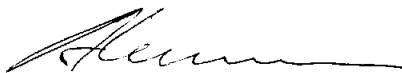
2004. aruandeaasta kasum 255 567

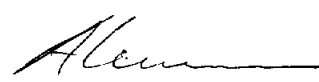
Kokku jaotamiseks 784 659

Dividende välja ei maksta

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2004.a. 784 659

Janek Akermann
Juhataja



Juhataja..........Janek Akermann

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ ROTA juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

2004.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ ROTA omanike üldkoosolek

.....*27. mail*.....2005. aastal.

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

JANEK AKERMANN

27.05.05*Akermann*.....

JAAN AKERMANN

.....

Juhataja.....*Akermann*.....Janek Akermann

OÜ ROTA OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA ...*27. mail*..... 2005.A.

1. JANEK AKERMANN osa suurusega 30 000 krooni Pärnu, 80012
37407204216 Esplanaadi 28-6

2. JAAN AKERMANN osa suurusega 15 000 krooni Pärnu, 80022
33709164219 Papiniidu 37c

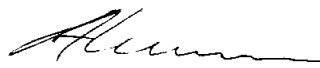
KOKKU: 2 osa suurusega 45 000 krooni

Allkirjad:

Janek Akermann



Jaak Akermann

Juhataja..........Janek Akermann