

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

30.06.2005

.....lk. nr. 51958

Eve Mii

OÜ ROTA

2005. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2005.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2005.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	
Juhatusdeklaratsioon	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. Tehingud seotud osapooltega	lk. 11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	lk. 11
Lisa 4. Kasutusrent	lk. 12
Lisa 5. Võlakohustused	lk. 12
Lisa 6. Laenu tagatised	lk. 13
Lisa 7. Maksuvõlad	lk. 13
Lisa 8. Omakapital	lk. 13
Lisa 9. Müügitulu	lk. 13
Lisa 10. Põhikulud	lk. 13
Lisa 11. Turustuskulud	lk. 14
Lisa 12. Üldhalduskulud	lk. 14
Lisa 13. Finantskulud	lk. 14
Kasumi jaotamise otsus	lk. 15
Majandusaasta aruande allkirjad	lk. 16
Lisatud: osanike nimekiri	lk. 17

OÜ ROTA 2005. a. TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ ROTA põhitegevuseks on jae- ja hulgikaubandus – puidutoodete tellimine valmistajalt ja edasimüümine väljapoole Eestit. 2005.a. on äritegevus selles valdkonnas kulgenud edukalt. Samalaadset tegevust arendab OÜ ROTA ka 2006. aastal.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu oli 11,7 miljonit krooni, kasum 336 028 krooni. Müügitulu on võrreldes 2004. aastaga suurenenud 600 tuh.krooni võrra ja kasum 80 tuh.krooni võrra. Bilansi kogumaht on 2,1 miljonit krooni.

Investeeringud

2005.a. lõpul tehti sissemaks põhivara soetamiseks.

Finantseeringud

OÜ ROTA kasutab arvelduslaenu, muid laenusid võetud ei ole. Aruandeaastal on välja antud lühiajalisi laenusid teistele juriidilistele isikutele.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Müügitulu	11 704 431	11 075 108
Tulu kasv	5,7 %	38,8 %
Brutokasumi määr %	9,7 %	8,9 %
Puhaskasum	336 028	255 567
Kasumi kasv	80 461	14 975
Lühiajalise võla kattekordaja	2,0	2,1
Müügitulu puhasrentaablus	2,9 %	2,3 %
ROA ehk kogukapitali puhasrentaablus	16,4 %	16,8 %
ROE ehk omakapitali puhasrentaablus	28,7 %	30,6 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2005 – müügitulu 2004) / müügitulu 2004 * 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv = puhaskasum 2005 – puhaskasum 2004

Lühiajalise võla kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Müügitulu puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Personal

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

Keskmine töötajate arv oli üks inimene: ostujuht-raamatupidaja. 2005. aastal moodustasid firma tööjõukulud 24 000 krooni (2004.a. samuti 24 000 krooni).

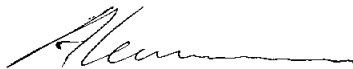
Muid väljamakseid juhatuse liikmetele tehtud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ ROTA kavatseb 2006. aastal laiendada tegevust uutes suundades, nagu väikejuuvvahendite transpordi- ja veoteenused, seltskondlike- ja spordiürituste korraldamine jm.

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Janek Akermann
OÜ ROTA juhataja
20.05.2006.a.



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 ilmnescid aruande koostamisperioodil (01.01.2006 kuni 20.05.2006). Juhatusc hinnangul on osaühing ROTA jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Janek Akermann
Juhataja



OÜ Rota

RAAMATUPIDAMISBILANSS 2005.a.

(krooni)

AKTIVA (vara)	<u>31.12.2005.a.</u>	<u>31.12.2004.a.</u>	<u>Lisad</u>
KÄIBEVARA			
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	0	239 541	
Maksude ettemaksed	231 911	128 325	7
Muud lühiajalised nõuded	1 534 471	1 059 257	2
Nõuded ja ettemaksed kokku	<u>1 766 382</u>	<u>1 427 123</u>	
Varud			
Ettemaksed varude eest	<u>317</u>	<u>1 599</u>	
KÄIBEVARA KOKKU:	<u>1 766 699</u>	<u>1 428 722</u>	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara kokku	<u>286 492</u>	<u>88 332</u>	3
AKTIVA (varad) KOKKU:	<u>2 053 191</u>	<u>1 517 054</u>	

PASSIVA	<u>31.12.2005.a.</u>	<u>31.12.2004.a.</u>	<u>Lisad</u>
(kohustused ja omakapital)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused:			
Lühiajalised laenud	290 000	290 000	2; 5
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	230 697	227 448	5
Laenukohustused kokku	<u>520 697</u>	<u>517 448</u>	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	348 851	137 559	
Võlad töövõtjatele	5 273	5 198	
Maksuvõlad	8 165	8 380	7
Muud võlad	18	14 310	
Võlad ja ettemaksed kokku	<u>362 307</u>	<u>165 447</u>	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:	<u>883 004</u>	<u>682 895</u>	
OMAKAPITAL			
Aktiikapital nimiväärtuses	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide jaotama kasum	784 659	529 092	
Aruandeaasta kasum	336 028	255 567	
OMAKAPITAL KOKKU:	<u>1 170 187</u>	<u>834 159</u>	8
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOKKU:	<u>2 053 191</u>	<u>1 517 054</u>	

KASUMIARUANNE

(krooni)

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>	<u>Lisad</u>
Müügitulu	11 704 431	11 075 108	9
Müüdnud toodete kulu	-10 569 248	-10 085 446	10
BRUTOKASUM	1 135 183	989 662	
Turustuskulud	-426 810	-319 969	11
Üldhalduskulud	-430 670	-458 316	12
Muud äritulud	17 040	20 175	
Muud ärikulud	-22 334	-23 370	
ÄRIKASUM	272 409	208 183	
Finantstulud	74 471	61 330	2
Finantskulud	-10 852	-13 946	13
PUHASKASUM	336 028	255 567	

RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDNE MEETOD)

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>	<u>Lisad</u>
1. Rahavood äritegevusest:			
1.1. Ärikasum	272 409	208 183	
1.2. Põhivara amortisatsioon	17 840	16 363	3
1.3. Finantstulud	149 257	0	2
1.4. Finantskulud	-10 852	-13 946	13
KASUM enne muudatusi käibekapitalis	428 654	210 600	
1.4. Muutused käibevarades			
ostjatelt laekumata arved	239 541	-35 949	
maksude ettemaksed	-103 586	-11 299	7
varud	1 282	-499	
kokku:	137 237	-47 747	
1.5. Muutused lühiajalistes kohustustes:			
võlad tarnijatele	211 292	-3 614	
võlad töövõtjatele	75	136	
maksuvõlad	-215	-93	7
muud võlad	-14 292	12 669	
kokku:	196 860	9 098	
Rahavood äritegevusest kokku:	762 751	171 951	
2. Rahavood investeerimistegevusest:			
soetatud põhivara	-216 000	-60 254	3
antud laenusid	-960 000	-600 000	2
tagasi saadud laenusid	410 000	340 000	
kokku:	-766 000	-320 254	
3. Rahavood finantseerimistegevusest:			
saadud lühiajalised laenud krediitiasutustelt	3 249	148 303	5
kokku:	3 249	148 303	
Rahavood kokku:	0	0	
Kassa (sularaha ja pangakontod)			
Aasta alguses	0	0	
Aasta lõpus	0	0	
KOKKU rahajäägi muutus	0	0	

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Osade arv	Reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2004	45 000	2	4 500	784 659	834 159
2005.a. Kasum				336 028	336 028
Saldo 31.12.2005	45 000	2	4 500	1 120 687	1 170 187

Dividende ei ole makstud.

AASTAARUANDE LISAD

LISA 1*Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamiselused*

OÜ Rota juhatus on koostanud 2005. aasta raamatupidamise aastaaruande 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 10 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 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.

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 müügitest saab usaldusväärselt mõõta,
- 4) tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline,
- 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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele. OÜ Rota käsitleb seotud osapooltena:

- 1) tegevjuhtkonda ja olulise osalusega eraisikutest omanikke,
- 2) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud lähedasi pereliikmeid ning nende kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

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 2Tehingud seotud osapooltega.

OÜ Rota seotud osapoolteks on juhatuse liikmetega seotud ettevõtted A, B ja C

<u>Ostud</u>	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Ettevõttelt B	1 270 784	0
Ettevõttelt C	240 000	270 000
Kokku:	1 510 784	270 000

<u>Lühiajalised laenud</u>		
Juhatuse liikmelt	290 000	290 000

<u>Lühiajalised nõuded</u>	<u>31.12.2005.a.</u>	<u>31.12.2004.a.</u>
Lühiajaline laen ettevõttele A	960 000	910 000
Lühiajaline laen ettevõttele B	500 000	0
Laenuintressid ettevõttelt A	64 211	149 257
Laenuintressid ettevõttelt B	10 260	0
Kokku:	1 534 471	1 059 257

<u>Finantstulud (laenuintressid)</u>		
Ettevõttelt A	64 211	61 330
Ettevõttelt B	10 260	0
Kokku:	74 471	61 330

LISA 3

<u>Materiaalne põhivara</u>	<u>Soetamismaksumus</u>	<u>Akumuleeritud kulum</u>
Aasta algul		
Masinad ja seadmed	52 000	14 997
Maa ja hooned	50 000	16 000
Inventar ja sisseseade	25 799	8 470
Kokku:	127 799	39 467

Põhivara jääkmaksumuses aasta algul: 88 332

Aasta jooksul:		
Masinad ja seadmed	0	3 996
Maa ja hooned	0	6 000
Inventar ja sisseseade	0	7 844
Ettemaks materiaalse põhivara eest	<u>216 000</u>	<u>0</u>
Kokku:	216 000	17 840

Aasta lõpuks:		
Masinad ja seadmed	52 000	18 993
Maa ja hooned	50 000	22 000
Inventar ja sisseseade	25 799	16 314
Ettemaks materiaalse põhivara eest	<u>216 000</u>	<u>0</u>
Kokku:	343 799	57 307

Põhivara jääkmaksumuses aasta lõpul: 286 492

LISA 4

Kasutusrent

OÜ ROTA oli seotud 2004.a. ja 2005.a. kahe mittekatkeva kasutusrendilepinguga, mille raames maksti kasutusrendimakseid alljärgnevalt kroonides:

2005.a.	2004.a.
85 632	47 600

Järgmiste perioodide rendimaksed mittekatkevatest rendilepingutest:

sealhulgas:

Kuni 1 aasta	74 461	85 632
1 – 5 aastat	271 730	346 191

Rendilepingutega ei kaasne lisatingimusi.

LISA 5

Võlakohustused

Kohuste	Võlgnevuse jääk	Kohustuse suurenemine	Kohustuse tasumine	Võlgnevuse jääk	Tasutud intresse
lõplik	01.01.2005.	2005. aastal	2005.aastal	31.12.2005	2005.a.
tasumise					
tähtaeg					
1) Lühiajalised	227 448	3 249	0	230 697	3 345
15.12.2006					
laenud (arvelduslaen)					
krediidasutustelt					
intressimäär 6,5 % aastas					
2) Erasisiku laen	290 000	0	0	290 000	0
31.12.2006					
intressimäär 0%					
Võlakohustused					
KOKKU:	517 448	3 249	0	520 697	3 345

LISA 6Laenu tagatised

Arvelduslaenu tagatised:

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

LISA 7Maksuvõlad

OÜ ROTA maksuvõlad kroonides:

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Üksikisiku tulumaks	3 217	3 420
Sotsiaalmaks	4 620	4 620
Kinnipeetud töötuskindlustusmaks	32	40
Firma töötuskindlustusmaks	16	20
Kogumispension	<u>280</u>	<u>280</u>
Kokku:	8 165	8 380
Maksude ettemaksed		
Käibemaks	231 911	128 325

LISA 8Omakapital

Bilansipäeva seisuga omab OÜ Rota vaba omakapitali summas 1 120 687 krooni. See võimaldaks omanikele välja maksta dividendidena 862 929 krooni, millega kaasneks dividendide tulumaks 257 758 krooni.

LISA 9Müügitulu

- a) geograafiliste piirkondade kaupa
- b) tegevusalade kaupa

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Puidust toodete müük		
Eestis	2 590 527	864 486
Soomes	<u>9 113 904</u>	<u>10 210 622</u>
Kokku:	11 704 431	11 075 108

LISA 10Põhikulud

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Kaup ja materjal	10 540 716	10 022 249
Teenused	9 719	54 200
Kulum	<u>18 813</u>	<u>8 997</u>
Kokku:	10 569 248	10 085 446

LISA 11Turustuskulud

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Tollikulud	0	6 000
Teenused	240 000	270 000
Transpordikulud	186 810	39 500
Muud turustuskulud	0	4 469
Kokku:	426 810	319 969

LISA 12Üldhalduskulud

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Transpordivahendite kulud	212 190	155 066
Tööjõukulud ja juhatuse liikme tasu	111 742	111 720
Juristide tegevusega seotud kulud	25	785
Bürookulud	15 747	24 212
Lähetus- ja koolituskulud	30 104	39 468
Muud halduskulud	60 862	127 065
Kokku	430 670	2458 316

LISA 13Finantskulud

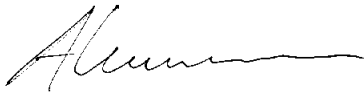
	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>
Intressikulud	3 345	5 846
Laenudega seotud kulud	7 507	8 100
Kokku:	10 852	13 946

OÜ ROTA
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Osaühingu ROTA üldkoosoleku otsusega 28. juuni 2006.a. jaotatakse kasum (kroonides) järgmiselt:

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2004.a.	784 659
2005. aruandeaasta kasum	336 028
Kokku jaotamiseks	1 120 687
Dividende välja ei maksta	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2005.a.	1 120 687

Janek Akermann
Juhataja



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ ROTA juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

2005.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ ROTA omanike üldkoosolek

.....28. juuni.....2006. aastal.

Kuupäev

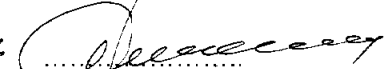
Allkiri

Juhatus:

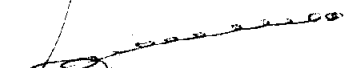
JANEK AKERMANN

28.06.06. 

JAAN AKERMANN

28.06.06. 

ALARI AKERMANN

28.06.06. 

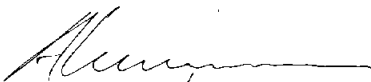
OÜ ROTA OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA28. jaanuari..... 2006.A.

- | | | |
|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 1. JANEK AKERMANN
37407204216 | osa suurusega 15 000 krooni | Pärnu, 80012
Esplanaadi 28-6 |
| 2. JAAN AKERMANN
33709164219 | osa suurusega 15 000 krooni | Pärnu, 80022
Papiniidu 37c |
| 3. ALARI AKERMANN
36605164235 | osa suurusega 15 000 krooni | Pärnu, 80022
Papiniidu 37f |

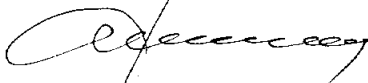
KOKKU: 3 osa suurusega 45 000 krooni

Allkirjad:

Janek Akermann



Jaan Akermann



Alari Akermann

