

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

30. 06. 2004

OÜ ROTA

.....lk. nr. **25321**

Sigrid Rand

2003. a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2003.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2003.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
Juhatus:	Janek Akermann

Juhataja.....Janek Akermann

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. Varud	lk. 11
Lisa 5. Materiaalne põhivara	lk. 11
Lisa 6. Kasutusrent	lk. 12
Lisa 7. Võlakohustused	lk. 12
Lisa 8. Laenu tagatised	lk. 12
Lisa 9. Maksuvõlad	lk. 12
Lisa 10 Omakapital	
Lisa 11. Müügitulu	lk. 13
Lisa 12. Põhikulud	lk. 13
Lisa 13. Turustuskulud	lk. 13
Lisa 14. Üldhalduskulud	lk. 13
Kasumi jaotamise otsus	lk. 14
Majandusaasta aruande allkirjad	lk. 15
Lisatud: osanike nimekiri	lk. 16

2003. a. TEGEVUSARUANNE

OÜ ROTA põhitegevuseks on jae- ja hulgikaubandus – puidutoodete tellimine valmistajalt ja edasimüümine väljapoole Eestit. 2003.a. on äritegevus selles valdkonnas kulgenud edukalt.

Samalaadset tegevust arendab OÜ ROTA ka 2004. aastal.

Aruandeaasta realisatsioon oli 7,98 miljonit krooni, kasum 240 592 krooni. Netokäive on võrreldes 2002. aastaga suurenenud 17% võrra.

Bilansi kogumaht on 1,1 miljonit krooni.

Juhatusel liikmele on makstud 20 000 juhatajatasu. Muid tasusid juhatuse liikmetele makstud ei ole.

2003.a. materiaalsed põhivara ei soetatud.

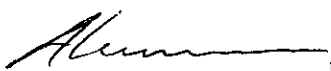
Keskmine töötajate arv oli üks inimene: ostujuht-raamatupidaja.

Töötasu on arvestatud kokku 24 000 krooni.

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Janek Akermann
OÜ ROTA juhataja

28.05.2004

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

Juhatuse deklaratsioon

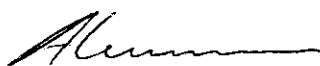
Osaühingu ROTA juhatus on äriseadustiku paragrahvist 331 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava 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 (01.01.2004 kuni 28.05.2004).

Juhatuse hinnangul on osaühing ROTA jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Janek Akermann
Juhataja

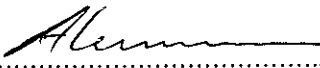
Juhataja..........Janek Akermann

OÜ Rota

RAAMATUPIDAMISBILANSS 2003.a.

(krooni)

AKTIVA (vara)	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.	Lisad
KÄIBEVARA			
Raha- ja pangakontod	0	49	
Nõuded ostjate vastu	203 592	37 536	2
Mitmesugused nõuded:			
Muud lühiajalised nõuded	737 927	1 092 135	3
Kokku:	737 927	1 092 135	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud:			
Maksude ettemaksed	117 026	216 388	9
Kokku:	117 026	216 388	
Varud:			
Tooraine ja materjal	0	2 384	4
Ettemaksed hankijatele	1 100	644	
Kokku:	1 100	3 028	
KÄIBEVARA KOKKU:	1 059 645	1 349 136	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara:			
Maa ja hooned	50 000	50 000	5
Seadmed, masinad	12 000	12 000	5
Inventar, tööriistad	5 545	5 545	5
Kokku:	67 545	67 545	
Akumuleeritud kulum	-23 104	-16 000	5
PÕHIVARA KOKKU:	44 441	51 545	
AKTIVA (vara) KOKKU:	1 104 086	1 400 681	

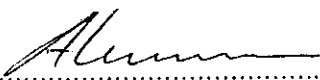
Juhataja..........Janek Akermann

PASSIVA	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.	Lisad
(kohustused ja omakapital)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused:			
Lühiajalised laenud	290 000	290 000	7
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	79 145	196 057	7
Kokku:	369 145	486 057	
Võlad hankijatele:	141 173	572 803	
Mitmesugused võlad:			
Maksuvõlad	8 473	2 345	9
Viitvõlad:			
Võlad töövõtjatele	5 062	1 436	
Muud viitvõlad	1 641	40	
Kokku:	6 703	1 476	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU:	525 494	1 062 681	
OMAKAPITAL			
Aktiikapital nimiväärtuses	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide jaotama kasum	288 500	123 301	
Aruandeaasta kasum	240 592	165 199	
OMAKAPITAL KOKKU:	578 592	338 000	
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
KOKKU:	1 104 086	1 400 681	

KASUMIARUANNE

(krooni)

	2003.a.	2002.a.	Lisad
Realiseerimise netokäive	7 980 487	6 626 401	11
Realiseeritud toodete kulu	7 093 725	5 839 694	12
BRUTOKASUM	886 762	786 707	
Turustuskulud	400 940	253 330	13
Üldhalduskulud	285 408	226 734	14
Muud äritulud	0	8	
Muud ärikulud	31 513	163 722	
ÄRIKASUM	168 901	142 928	
Finantstulud	89 977	32 267	
Finantskulud	18 286	9 997	
PUHASKASUM	240 592	165 199	

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

RAHAVOOGUDE ARUANNE (KAUDNE MEETOD)

	2003.a.	2002.a.
1. Rahavood äritegevusest:		
1.1. Ärikasum	168 901	142 928
1.2. Põhivara amortisatsioon	7 104	7 000
1.3. Finantstulud	34 185	253
1.4. Finantskulud	-18 286	-9 997
KASUM enne muudatusi käibekapitalis	191 904	140 184
1.4. Muutused käibevarades		
ostjatelt laekumata arved	-166 056	78 054
maksude ettemaksed	99 362	-71 392
varud	2 384	227 916
ettemaksed Hankijatele	-456	-644
kokku:	-64 766	233 934
1.5. Muutused lühiajalistes kohustustes:		
võlad Hankijatele	-431 630	352 687
võlad töövõtjatele	3 626	-5 134
maksuvõlad	6 128	-8 410
muud viitvõlad	1 601	-12 925
kokku:	-420 275	326 218

Rahavood äritegevusest kokku:	-293 137	700 336
--------------------------------------	-----------------	----------------

2. Rahavood investeerimistegevusest:		
soetatud põhivara	0	-55 545
antud laenusid	-395 000	-1 060 000
tagasi saadud laenusid	805 000	0
kokku:	410 000	-1 115 545

3. Rahavood finantseerimistegevusest:		
saadud lühiajalised laenud krediidiasutustelt	-116 912	196 057
tagatiseta võlakohustused	0	140 000
kokku:	-116 912	336 057
Rahavood kokku:	-49	-79 152

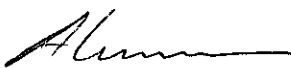
Kassa (sularaha ja pangakontod)		
Aasta alguses	49	79 201
Aasta lõpus	0	49
KOKKU rahajäägi muutus	-49	-79 152

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

OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osakapital	Osade arv	Reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 31.12.2002	45 000	2	4 500	288 500	338 000
2003.a. Kasum				240 592	240 592
Saldo 31.12.2003	45 000	2	4 500	529 092	578 592

Dividende makstud ei ole.

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

AASTAARUANDE LISAD

LISA 1

Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Rota juhatus on 2003. 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.

Tootmis põhivarale 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.

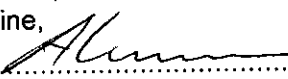
Kasutusrendid.

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 suurus 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:	31.12.2003.a.	31.12.2002.a.
Lühiajaline laen	650 000	880 000
Laenuintressid	87 927	24 250
Kokku:	737 927	904 250

LISA 4

Varud

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Varud hinnati bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlust 2003. aastal tehtud ei ole. Aktiga kanti maha riknenud varusid 2 385 krooni eest.

LISA 5

Materiaalne põhivara

Aasta algul

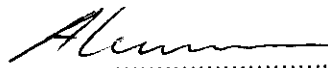
	Soetamismaksumus	Akumuleeritud kulum
Masinad ja seadmed	12 000	12 000
Maa ja hooned	50 000	4 000
Inventar ja sisseseade	5 545	0
Kokku:	67 545	16 000

Aasta jooksul:

Masinad ja seadmed	0	0
Maa ja hooned	0	6 000
Inventar ja sisseseade	0	1 104
Kokku:	0	7 104

Aasta lõpuks:

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

Juhataja.....Janek Akermann

LISA 6

Kastusrent

OÜ ROTA tasus kasutusrendimakseid

alljärgnevalt kroonides:

31.12.2003.a.
24 89231.12.2002.a.
26 463Järgmiste perioodide rendimaksud
mittekatkevatest rendilepingutest:

sealhulgas:

Kuni 1 aasta

24 892

24 892

1 – 5 aastat

14 520

39 412

Rendilepingutega ei kaasne lisatingimusi.

LISA 7

Võlakohustused

	Võlgnevuse jääk	Kohustuse suurenemine	Kohustuse tasumine	Võlgnevuse jääk	Tasutud intresse	Kohuste lõplik tasumise tähtaeg
	01.01.2003	2003.aastal	2003.aastal	31.12.2003	2003.a.	
1) Lühiajalised	196 057	0	116 912	79 145	12 900	dets.2004
laenu krediidiasutustelt						
intressimäär 8% aastas						
2) Erasisiku laen	290 000	0	0	290 000	0	31.12.2004
intressimäär 0%						
Võlakohustused						
KOKKU:	486 057	0	116 912	369 145	12 900	

LISA 8

Laenu tagatised

Arvelduslaenu tagatised:

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

LISA 9

Maksuvõlad

2003.a.

2002.a.

OÜ ROTA maksuvõlad kroonides:

Üksikisiku tulumaks

3 513

965

Sotsiaalmaks

4 620

1 320

Kinnipeetud töötuskindlustusmaks

40

40

Firma töötuskindlustusmaks

20

20

Kogumispension

280

40

Kokku:**8 473****2 385****Maksude ettemaksud**

Käibemaks

117 026

216 388

LISA 10

Omakapital

Bilansipäeva seisuga omab OÜ Rota vaba omakapitali summas 529 092 krooni. See võimaldaks omanikele välja maksta dividendidena 391 528 krooni, millega kaasneks dividendide tulumaks 137 564 krooni.

Juhataja.....Janek Akermann

12

LISA 11

Müügitulu

a) geograafiliste piirkondade kaupa

Kogu müügitulu on saadud tehingutega Soome Vabariigis.

b) tegevusalade kaupa

Puidust toodete müük

2003.a.
7 980 4872002.a.
7 980 487

LISA 12

Põhikulud

Kaup

Teenused

Kulum

Kokku:

2003.a.
7 009 916
77 810
6 000
7 093 7262002.a.
5 770 651
66 043
3 000
5 839 694

LISA 13

Turustuskulud

Tollikulud

Teenused

Transpordikulud

Kokku:

2003.a.
24 290
270 000
106 650
400 9402002.a.
18 510
150 000
84 820
253 330

LISA 14

Üldhalduskulud

Transpordivahendite kulud

Tööjõukulud ja juhatuse liikme tasu

Juristide ja audiitori

tegevusega seotud kulud

Bürookulud

Lähetus- ja koolituskulud

Muud halduskulud

Kokku

2003.a.
45 039
58 640
54 675
36 592
67 810
22 652
285 4082002.a.
37 156
72 090
7 013
65 337
26 668
18 470
226 734

**OÜ ROTA
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

Osaühingu ROTA üldkoosoleku otsusega *22. juunil* 2004.a. jaotatakse kasum (kroonides) järgmiselt:

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jääk seisuga 31.12.2002.a. 288 500

2003. aruandeaasta kasum 240 592

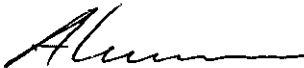
Kokku jaotamiseks 529 092

Dividende välja ei maksta

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

Janek Akermann
Juhataja



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

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ ROTA juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ ROTA omanike üldkoosolek

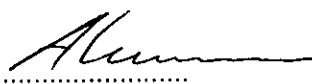
22. juunil 2004. aastal.

Kuupäev

Allkiri

Juhatus:

JANEK AKERMANN

22.06.04 

Juhataja  Janek Akermann

OÜ ROTA OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA22. juuni..... 2004.A.

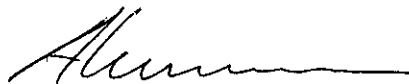
1. JANEK AKERMANN osa suurusega 30 000 krooni Pärnu, 80022
37407204216 Papiniidu 37c

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

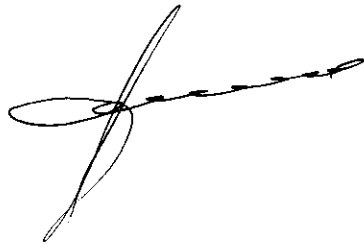
KOKKU: 2 osa suurusega 45 000 krooni

Allkirjad:

Janek Akermann



Jaani Akermann



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