

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing ROCCO

registrikood: 10174346

tänava/talu nimi, Tiigi

maja ja korteri number: 2

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 6041723, +372 6042380

faks: +372 6728037

e-posti aadress: roccosaku@hot.ee

veebilehe aadress: www.rocco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ü ROCCO

TEGEVUSARUANNE 2011.a.

OÜ ROCCO põhilisteks tegevusaladeks 2011. aastal oli toidu- ja esmatarbekaupade jaemüük ning toidu valmistamine.

2011. aastal moodustas OÜ ROCCO netokäive 907 959 eurot (2010. aastal 783 413 eurot). 2010. aastaga võrreldes on käive suurenenud 15,9% ehk 124 546 euro võrra. Kulud moodustasid 2011. aastal 892 017 eurot (2010. aastal 796 075 eurot) ning kulud on 2010. aastaga võrreldes suurenenud 12,05% ehk 95 942 euro võrra. Nii käibe kasvule kui kulude suurenemisele on aruandeperioodil mõju avaldanud kaupade ja tooraine sisseostuhindade pidev tõus 2011. aasta jooksul.

Finantskulud on 2011.a. vähenenud 373 euro võrra (2011.aastal moodustasid finantskulud 2 409 eurot; 2010.aastal 2 036 eurot).

Majandustegevuse tulemuseks 2011. aastal on kasum 13 909 eurot. 2010.a. oli majandustegevuse tulemuseks kahjum 15 065 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Netokäive (eurodes)	907959	783413
Netokäibe vähenemine/kasv	15,95%	7,5%
Brutokasum (eurodes)	15945	-12656
Brutokasumi määr	1,76%	-1,62%
Puhaskasum (tuh. kroonides)	13090	-15065
Keskmised varud	26947	25813
Keskmised varad	201135	212618
Keskmine omakapital	113883	114461
Müügikäibe puhasrentaablus (%)	1,44%	-1,92%
Maksevõime üldine tase (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,51	0,37
Likviidsuskordaja (käibevara-varud-ettemaksed / lühiajal.kohustused)	0,15	0,10
Maksevalmiduskordaja (raha / lühiajalised kohustused)	0,07	0,03
Varude käibesagedus (kordades)	22,33	19,96
Varude käibevälde (päevades)	16,35	18,29
Varade tulukus ROA	6,51%	-7,09%
Omakapitali tulukus ROE	11,49%	-13,16%

ROA – koguvara puhasrentaablus, näitab puhaskasumi taset keskmise investeeritud vara kohta ehk keskmise vara puhaskasumisisuvust. Saadakse puhaskasumi jagamisel keskmise koguvaraga.

ROE – omakapitali puhasrentaablus, näitab puhaskasumit omakapitali euro kohta keskmiselt ehk omakapitali puhaskasumi siduvust. Saadakse puhaskasumi jagamisel keskmise omakapitaliga.

Olulisi muutusi OÜ Rocco tegevuses 2012. aastal planeeritud ei ole.

2011. aastal oli ettevõtte keskmine töötajate arv 19 töötajat palgakuluga 141244 eurot ja keskmise palgaga 619 eurot kuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	5 689	2 981
Nõuded ja ettemaksed	6 666	6 805
Varud	28 215	25 679
Kokku käibevara	40 570	35 465
Põhivara		
Materiaalne põhivara	159 321	166 913
Kokku põhivara	159 321	166 913
Kokku varad	199 891	202 378
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 269	29 226
Võlad ja ettemaksed	64 784	66 224
Kokku lühiajalised kohustused	79 053	95 450
Kokku kohustused	79 053	95 450
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	19 174	19 174
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 838	100 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 909	-15 065
Kokku omakapital	120 838	106 928
Kokku kohustused ja omakapital	199 891	202 378

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	907 959	783 413
Muud äritulud	3	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-673 747	-598 439
Mitmesugused tegevuskulud	-9 266	-7 233
Tööjõukulud	-189 548	-167 670
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 916	-22 503
Muud ärikulud	-540	-230
Ärikasum (kahjum)	15 945	-12 656
Finantstulud ja -kulud	-2 036	-2 409
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 909	-15 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 909	-15 065

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 945	-12 656
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 916	22 503
Muud korrigeerimised	0	-301
Kokku korrigeerimised	18 916	22 202
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	140	-685
Varude muutus	-2 536	269
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 695	-6 744
Makstud intressid	-2 036	-2 090
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 548	-1 699
Kokku rahavood äritegevusest	38 576	-1 403
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 324	-1 518
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 324	-1 518
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	12 700
Saadud laenude tagasimaksed	-12 010	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 947	-2 662
Makstud dividendid	-9 587	-6 391
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 544	3 647
Kokku rahavood	2 708	726
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 981	2 255
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 708	726
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 689	2 981

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	19 174	1 917	100 902	121 993
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	19 174	1 917	100 902	121 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 065	-15 065
31.12.2010	19 174	1 917	85 837	106 928
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	19 174	1 917	85 837	106 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 910	13 910
31.12.2011	19 174	1 917	99 747	120 838

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kuna 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga võttes rahvusvaluutana kasutusele eesti krooni asemel euro (edaspidi EUR), on OÜ Rocco raamatupidamises seisuga 1. jaanuar 2011.a. teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuuta üleminekukursist 15,6466 krooni võrdub 1 EUR. Kuna nimetatud kurss oli ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskursiks, ei tekkinud ümberarvestuse tulemusel olulisi kursierinevusi.

OÜ Rocco majandusaasta aruanne 01. jaanuar kuni 31. detsember 2011. aasta on esitatud 1 EUR'i täpsusega. Aruandes esitatud 2010.a. võrdlusandmed on Eesti kroonidest EUR'idsse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni võrdub 1 EUR.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kehtivate seadusandlike aktidega.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehinguid ning välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi seisuga 31. detsember 2011.a. OÜ Roccol ei esinenud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, millest on vajadusel lahutatud allahindlused.

Varud

Varudena kajastatakse bilansis edasimüügi eesmärgil soetatud kaupade ja toorainete maksumust. Varud on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis koosneb nende sissetulekudokumentides näidatud ostuhinnast.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsete põhivaradena on kajastatud pika kasutuseaga varasid maksumusega üle 100 EUR'i soetusmaksumuses, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 3 aastat ning varasid maksumusega üle 200.- EUR'i, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 1 aastat. Põhivarasid amortiseeritakse proportsionaalselt nende eeldatava kasutusaja jooksul alljärgnevate normide alusel:

Ehitised	3 kuni 5
Arvutustehnika	30 kuni 40
Autod ja haagised	20
Tööstus ja majandusinventar	20 kuni 40
Maad ei amortiseerita	

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid hõlbivad juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusiga on oluliselt erinev.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustused on liigitatud lühiajalisteks, kui nende maksmise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalse kohustusena on bilansis kajastatud korraliste puhkusetasude reserv summas 2029 EUR'i, mis sisaldab sotsiaalmakse 519 EUR'i, mis on kajastatud bilansireal "Võlad töövõtjatele".

Maksustamine

Maksuvõlgadena on bilansis kajastatud kinnipeetud üksikisiku tulumaksu, pensionokindlustuse, arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksude see osa, mis on arvestatud 2011. aasta detsembrikuus välja makstud töötasudelt. 2011. aasta detsembris arvestatud, kuid 2012. aasta jaanuaris välja makstud töötasudelt kinni peetud tulumaks ja sotsiaalmaksud, on kajastatud bilansi passiva real "Muud viitvõlad"

Seotud osapooled

Silvia Toode - osanik (50%); juhatuse liige; töölepingu alusel finantsjuht
Maie Lomp - osanik (50%); juhatuse liige; töölepingu alusel tootmisjuht

Tulud

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul müüdud toidu- ja esmatarbekaupade müügihinnast, millest on maha arvestatud käibemaks ning ostjatele antud allahindlused. Lisaks sellele on netokäibes kajastatud põhivara rentimisest saadud tulu.

Kohustuslik reservkapital

OÜ Rocco kohustuslik reservkapital on 1917 EUR'i (10% osakapitalist).

Lühiajalise laenuna on bilansis kajastatud arvelduslaenu tegelikult kasutatud osa seisuga 31.12.2011.a. summas 14269 EUR'i.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 913	2 795
Üksikisiku tulumaks	1 731	1 312
Sotsiaalmaks	3 889	3 031
Kohustuslik kogumispension	135	73
Töötuskindlustusmaksed	413	310
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 081	7 521

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	28 215	25 679
Kokku varud	28 215	25 679

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	21 002	207 736	20 576	9 754	30 330	108 176	367 244
Akumuleeritud kulum	0	-71 897	-20 576	-6 820	-27 396	-79 414	-178 707
Jääkmaksumus	21 002	135 839	0	2 934	2 934	28 762	188 537
Ostud ja parendused						879	879
Muud ostud ja parendused						879	879
Amortisatsioonikulu	0	-9 377	0	-2 205	-2 205	-10 921	-22 503
31.12.2010							
Soetusmaksumus	21 002	207 736	20 576	9 754	30 330	109 055	368 123
Akumuleeritud kulum	0	-81 274	-20 576	-9 025	-29 601	-90 335	-201 210
Jääkmaksumus	21 002	126 462	0	729	729	18 720	166 913
Ostud ja parendused						11 324	11 324
Amortisatsioonikulu	0	-9 372		-690	-690	-8 854	-18 916
31.12.2011							
Soetusmaksumus	21 002	207 736	20 576	9 754	30 330	120 379	379 447
Akumuleeritud kulum		-90 646	-20 576	-9 715	-30 291	-99 189	-220 126
Jääkmaksumus	21 002	117 090	0	39	39	21 190	159 321

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Köögiseadmed Lep. 01108353L	2 947	2 947			4,381	EEK	15.09.2011
Kapitalirendikohustused kokku	2 947	2 947					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010

Muu materiaalne põhivara		7 088
Kokku		7 088

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	14 269	14 269		
Lühiajalised laenud kokku	14 269	14 269		
Laenukohustused kokku	14 269	14 269		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 947	2 947		
Muud laenukohustused				
Arvelduskrediit	26 279	26 279		
Muud laenukohustused kokku	26 279	26 279		
Laenukohustused kokku	29 226	29 226		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	20 148	20 148
Ehitised	86 793	94 653
Kokku	106 941	114 801

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	34 091	29 974
Võlad töövõtjatele	12 359	10 599
Maksuvõlad	11 081	7 521
Muud võlad	6 358	17 235
Dividendivõlad	0	9 587
Muud viitvõlad	6 358	7 648
Saadud ettemaksed	895	895
Kokku võlad ja ettemaksed	64 784	66 224

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	19 174	19 174
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	907 959	783 413
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	907 959	783 413
Kokku müügitulu	907 959	783 413
Müügitulu tegevusalade lõikes		
G – 47111 – jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	907 959	783 413
Kokku müügitulu	907 959	783 413

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	141 244	124 950
Sotsiaalmaksud	48 304	42 720
Kokku tööjõukulud	189 548	167 670
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	19	19

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	21 754	20 196
Juhatuse liikme tasu	9 270	7 414
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	5 555	3 536

Aruande digitaalallkirjad

osaühing ROCCO (registrikood: 10174346) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVIA TOODE	Juhatuse liige	29.06.2012
MAIE LOMP	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 909
Kokku	99 747
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 747
Kokku	99 747

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	761500	83.87%	Jah
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	123200	13.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silvia Toode	46009020282	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	9587 EUR
Maie Lomp	45503020276	Eesti	9587 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6041723
Telefon	+372 6042380
Faks	+372 6728037
E-posti aadress	roccosaku@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.rocco.ee