

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2011
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Ärinimi: **Osaühing Rovert**

Registrikood: 10414568

Tänavat/ta lu nimi, Lao 17
maja ja korteri number:

Linn: Pärnu linn

Maakond: Pärnu maakond

Postisihthumber: 80010

Telefon: +372 4476465

Faks: +372 4476463

E-posti aadress: rovert@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

2011. aastal jätkus OÜ Roverta traditsiooniline äritegevus, mille tulemusi mõjutas üldine majanduslangus. Järgneval aastal loodame jõuda siiski kasumisse.

Tegevusvaldkonnad

OÜ Roverta peamiseks tegevusalaks on liha- ja piimatoodete hulgitöö. Ettevõtte müüb põhiliselt väike- ja keskmistele klientidele. OÜ Roverta tööpiirkonnaks on Pärnu ja Pärnumaa, Lõuna Eesti, Saaremaa, Hiiumaa, Läänemaa, Tartmaa ja Raplamaa. Jätkuvalt pakkume ka transportteenust partneritele.

Suurimateks tarnijateks on Valio AS, Tere AS, Maag Piimatööstus AS, Saaremaa Lihatööstus OÜ, Saaremaa Piimatööstus AS, Tallegg AS, Maag Grupp AS, Tarplani Kaubanduse OÜ, IceWave Trade ja Nõo lihatööstus AS.

Ettevõtte müüb kaupa kauplustele, restoranidele, hotellidele, koolidele, lasteaedadele ja hoolekandetasutustele. Tegeleme ka jaemüügiga Pärnu ja Tartu turuhoonetes. Rendime äripindu ja pakkume transporditeenust tootjatele.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu moodustas 7, 52 milj.eurot kasvades võrreldes eelmise aastaga 3,9 %. Tuludest 88 % moodustab toidukaupade hulgitöö ja transporditeenuste maht on 12 % käibest. Aasta jooksul on oluliselt suurenenud kulud kütusele ja autohooldusele, mistõttu ka aasta lõppes kahjumiga 33,9 tuhat eurot. Seoses uute autode soetusega on kasvanud kulude struktuuris oluliselt kulum - 28 %, moodustades 299 tuhat eurot aastas.

Ettevõtte olulisemad finantsnäitajad kajastuvad alljärgnevas tabelis:

Näitajad (tuh. eurodes)	2011	2010
Müügitulud	7 528	7 242
Ärikasum	- 6	72
Puhaskasum	- 34	50
Varad	1 747	1 686
Omakapital	709	766
ROA (puhaskasum/varad)	- 1,9 %	3,0 %
ROE (puhaskasum/omakapital)	- 4,8 %	6,5 %

Investeeringud

Transporditeenuste mahu kasvuga seoses soetati aruandeaastal täiendavalt seitse uut autot maksumusega 308 eurot finantseerides tehinguid liisinguga.

Personal

Osaühingu keskmine töötajate arv oli 45 inimest ja tööjõukulud moodustasid 462 tuhat eurot, kasvades aastaga 8,3 %. Tööjõukulude kasv on seotud eelkõige töötajate arvu kasvuga.

Osaühingu tegevust juhib üheliikmeline juhatuse.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Roverta OÜ järgmise majandusaasta põhieesmärgiks on kindlustada praegune turuosa ja pakkuda klientidele kvaliteetset teenust ning kaupa. Suurendades transportteenuste osakaalu müügituludes plaanime toota kasumit, kuna eeldused selleks oleme loonud eelnevatel aastatel investeerides autodesse .

Priit Saagpakk

juhatuse liige

/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 187	30 092	2
Nõuded ja ettemaksed	406 393	392 266	3
Varud	107 472	97 114	5
Kokku käibevara	550 052	519 472	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	136 059	147 013	6
Materiaalne põhivara	1 060 890	1 019 887	7
Kokku põhivara	1 196 949	1 166 900	
Kokku varad	1 747 001	1 686 372	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	318 919	277 817	8
Võlad ja ettemaksed	533 020	478 079	11
Kokku lühiajalised kohustused	851 939	755 896	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	186 492	164 052	8
Kokku pikaajalised kohustused	186 492	164 052	
Kokku kohustused	1 038 431	919 948	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 640	8 641	
Kohustuslik reservkapital	864	864	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 920	706 894	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 854	50 025	
Kokku omakapital	708 570	766 424	
Kokku kohustused ja omakapital	1 747 001	1 686 372	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	7 528 327	7 242 667	13
Muud äritulud	21 718	27 501	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 731 760	-6 467 946	15
Mitmesugused tegevuskulud	-60 098	-59 173	16
Tööjõukulud	-462 019	-426 682	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-298 853	-234 088	6, 7
Muud ärikulud	-3 761	-10 594	18
Ärikasum (kahjum)	-6 446	71 685	
Finantstulud ja -kulud	-21 028	-16 563	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 474	55 122	
Tulumaks	-6 380	-5 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 854	50 025	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 446	71 685	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	298 853	234 088	6, 7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-14 000	-23 168	14
Kokku korrigeerimised	284 853	210 920	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 127	97 357	3
Varude muutus	-10 358	-3 525	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	51 353	-177 697	
Laekunud intressid	2	41	19
Makstud intressid	-21 030	-16 603	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 206	-8 070	
Kokku rahavood äritegevusest	279 041	174 108	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 950	-101 816	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 000	23 168	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 950	-78 648	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	203 779	
Saadud laenude tagasimaksed	-40 848	-53 587	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	17 143	-10 183	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-220 704	-205 850	9
Makstud dividendid	-21 587	-28 760	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-265 996	-94 601	
Kokku rahavood	6 095	859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 092	29 233	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 095	859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 187	30 092	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	8 641	864	726 067	735 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 025	50 025
Makstud dividendid			-19 173	-19 173
31.12.2010	8 641	864	756 919	766 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-33 854	-33 854
Makstud dividendid			-24 000	-24 000
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	8 640	864	699 066	708 570

2011. aastal seoses euro kasutuselevõtuga toimus osakapitali eurodeks ümberarvestamine vähima võimaliku suuruseni - vähenemine 1 euro on kantud jaotamata kasumiks. Seisuga 31.12.2011 on osaühingul üks osa nimiväärtusega 8 640 eurot. Põhikirja kohaselt on osaühingu miinimumkapital 8 640 eurot ja maksimumkapital 34 560 eurot.

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011.a moodustab 699 066 eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 552 262 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 146 804 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roverta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga, mistõttu alates sellest kuupäevast konverteeriti raamatupidamisarvestus eurodesse. Käesolevas aastaaruandes on võrdlusandmed varasemate perioodide kohta ümberarvestatud kursiga 15,6466.

2011. aastal muudeti kulude klassifitseerimise põhimõtteid. Otseselt põhitegevusega seotud kulud on kajastatud kasumiaruande kirjel "kaubad, materjal ja teenused". Võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi andmeid järgmiselt:

Kaubad, materjal ja teenused + 484 262 eurot

Mitmesugused tegevuskulud - 484 262 eurot

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja panga arvelduskontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud äriksumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik finantsvarad (nõuded ostjatele, muud nõuded, ettemaksed) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Ostjalt laekumata arveid hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus kajastatakse kasumiaruandes muudes tegevuskuludes.

Varud

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega seotud transpordikulutusi. Varude arvestuses kasutatakse FIFO meetodit. Varude jääki korrigeeritakse vastavalt igakuiselt toimuvatele inventuuridele.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil (maa 0 % ja ehitised 4,5 – 6,6 %), lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast. Amortisatsioonikulu kajastatakse kasumiaruandes real "põhivara kulum ja väärtuse langus".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 960 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 960 eurot, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi

kajastatakse materiaalet tema põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastast põhivara gruppidele on järgmised:

Maa 0 %

Ehitised 4 - 20 %

Masinad, seadmed ja transpordivahendid 13 - 67 %

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud- ja kulud". Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata aruandeaasta kasumit, vaid tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel bilansis kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud omakapitali muutuste aruandes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Ettevõtte loeb seotud osapoolteks omanikke ja nende lähedasi pereliikmeid ning nendega seotud ettevõtteid juhul kui eeldatakse olulise mõju olemasolu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järgi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	32 672	19 081
Arvelduskontod	3 515	11 011
Kokku raha	36 187	30 092

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	398 257	385 949
Ostjatelt laekumata arved	428 378	409 726
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-30 121	-23 777
Muud nõuded	0	280
Ettemaksed	8 136	6 037
Kokku nõuded ja ettemaksed	406 393	392 266

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	428 378	409 726
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-30 121	-23 777
Kokku nõuded ostjate vastu	398 257	385 949
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-23 777	-38 457
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-7 388	-1 044
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 044	15 724
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-30 121	-23 777

Aruandeaastal on täiendavalt kuludesse kantud koheselt lootusetuks tunnistatud nõudeid 1 651 eurot (2010.a. 11 243 eurot).

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	107 472	97 114
Kokku varud	107 472	97 114

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	57 722	310 427	368 149
Akumuleeritud kulum		-91 627	-91 627
Jääkmaksumus	57 722	218 800	276 522
Amortisatsioonikulu		-16 742	-16 742
Ümberklassifitseerimised	-28 861	-83 906	-112 767
31.12.2010			
Soetusmaksumus	28 861	180 226	209 087
Akumuleeritud kulum		-62 074	-62 074
Jääkmaksumus	28 861	118 152	147 013
Amortisatsioonikulu		-10 954	-10 954
31.12.2011			
Soetusmaksumus	28 861	180 226	209 087
Akumuleeritud kulum		-73 028	-73 028
Jääkmaksumus	28 861	107 198	136 059

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	27 610	32 723
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	6 113	5 053

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2009									
Soetusmaksumus	141 505	295 168	482 634	23 047	505 681	23 072	27 514	50 586	992 940
Akumuleeritud kulum		-87 619	-247 892	-15 164	-263 056				-350 675
Jääkmaksumus	141 505	207 549	234 742	7 883	242 625	23 072	27 514	50 586	642 265
Ostud ja parendused		96 394	379 533	6 274	385 807				482 201
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		96 394							96 394
Muud ostud ja parendused			379 533	6 274	385 807				385 807
Amortisatsioonikulu		-22 156	-191 092	-4 098	-195 190				-217 346
Ümberklassifitseerimised	28 861	83 906	27 514		27 514		-27 514	-27 514	112 767
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			27 514		27 514		-27 514	-27 514	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	28 861	83 906							112 767
31.12.2010									
Soetusmaksumus	170 366	521 761	834 332	35 821	870 153	23 072		23 072	1 585 352
Akumuleeritud kulum		-156 068	-383 635	-25 762	-409 397				-565 465
Jääkmaksumus	170 366	365 693	450 697	10 059	460 756	23 072	0	23 072	1 019 887
Ostud ja parendused			307 952	20 950	328 902				328 902
Amortisatsioonikulu		-34 369	-238 745	-14 785	-253 530				-287 899
31.12.2011									
Soetusmaksumus	170 366	521 761	1 106 768	56 771	1 163 539	23 072		23 072	1 878 738
Akumuleeritud kulum		-190 437	-586 864	-40 547	-627 411				-817 848
Jääkmaksumus	170 366	331 324	519 904	16 224	536 128	23 072		23 072	1 060 890

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	14 000	23 168
Transpordivahendid	14 000	23 168
Kokku	14 000	23 168

Aruandeaastal on kapitalirendi tingimustel soetatud transpordivahendeid 307 952 eurot (2010.a. 380 385 eurot)

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaardi võlgnevus	2	2						
Käibekapitalilaen - SEB	95 867	95 867			1 kuu Euribor+2%	EUR	09.12.2012	
Arvelduslaen - SEB	17 143	17 143			1 kuu Euribor+1,9%	EUR	09.12.2012	
Omaniku laen	13 478	13 478			0 %	EUR	tähtajatu	20
Lühiajalised laenud kokku	126 490	126 490						
Kapitalirendikohustused kokku	378 921	192 429	186 492					8
Laenukohustused kokku	505 411	318 919	186 492					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Krediitkaardi võlgnevus	2	2						
Käibekapitalilaen -SEB	134 215	134 215			baasintress+3,5 %	EEK	31.03.2011	
Omaniku laen	15 978	15 978			0 %	EEK	tähtajatu	20
Lühiajalised laenud kokku	150 195	150 195						
Kapitalirendikohustused kokku	291 674	127 622	164 052					8
Laenukohustused kokku	441 869	277 817	164 052					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	104 275	104 275
Ehitised	438 522	309 652
Kokku	542 797	413 927

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Transpordivahendid	378 921	192 429	186 492		6 kuu Euribor+ 1,8-3,45%	EUR	kuni 2015	
Kapitalirendikohustused kokku	378 921	192 429	186 492					8

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Transpordivahendid	291 674	127 622	164 052		6 kuu Euribor+ 1,8-3,45%	EUR	kuni 2014	
Kapitalirendikohustused kokku	291 674	127 622	164 052					8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	496 137	380 713
Kokku	496 137	380 713

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrenditulu	27 610	32 723	13
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	27 610	27 610	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Kinnisvarainvesteeringud	136 059	147 013	6
Kokku	136 059	147 013	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	6 113	5 053	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	432 923	390 377	
Võlad töövõtjatele	46 917	37 239	
Maksuvõlad	37 572	37 814	12
Muud võlad	15 608	12 650	
Dividendivõlad	15 190	12 135	
Muud viitvõlad	418	515	
Kokku võlad ja ettemaksed	533 020	478 080	

Dividendivõlad on kajastatud koos arvestatud ettevõtte tulumaksuga.

Lisa 12 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	531	425
Käibemaks	3 724	8 713
Üksikisiku tulumaks	9 732	8 463
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	20 139	17 464
Kohustuslik kogumispension	854	484
Töötuskindlustusmaksed	2 524	2 197
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 572	37 814

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 510 857	7 236 435
Läti	17 470	6 232
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 528 327	7 242 667
Kokku müügitulu	7 528 327	7 242 667
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidukaupade hulgimüük	6 611 493	6 514 914
Kaubavedu maanteel	874 915	683 717
Enda mitteeluruumi rentimine	27 610	32 723
Muud tulud	14 309	11 313
Kokku müügitulu	7 528 327	7 242 667

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	14 000	23 168
Traavid, viivised ja hüvitised	7 718	4 333
Kokku muud äritulud	21 718	27 501

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-6 746	-5 726
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-6 067 459	-5 957 256
Energia	-398 106	-276 615
Elektrienergia	-21 597	-17 763
Kütus	-376 509	-258 852
Logistikakulud	-96 822	-91 330
Üür ja rent	-23 983	-22 511
Autode hooldus- ja kindlustuskulud	-128 776	-105 854
Muud müügikulud	-9 868	-8 654
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 731 760	-6 467 946

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-7 168	-7 733
Lähetuskulud	-2 185	-2 088
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-9 039	-12 287
Hoone halduskulud	-12 832	-13 489
Väheväärtuslik vara	-11 991	-4 485
Muud	-16 883	-19 091
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-60 098	-59 173

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	343 850	317 094
Sotsiaalmaksud	118 169	109 588
Kokku tööjõukulud	462 019	426 682
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	37

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	651	5 340
Maamaks	1 394	734
Riigilõiv	396	1 028
Raskeveokimaks	372	1 186
Muud	948	2 306
Kokku muud ärikulud	3 761	10 594

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	41
Intressikulud	-21 030	-16 604
Intressikulu laenudelt	-7 425	-6 219
Intressikulu kapitalirendilt	-13 605	-10 385
Kokku finantstulud ja -kulud	-21 028	-16 563

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 478	15 978

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 449	9 722

Aruandeaastal kui ka eelmisel aastal pole juhatuse liikme tööd tasustatud, tasu on makstud töölepingu alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Roverta (registrikood: 10414568) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT SAAGPAKK	Juhatuse liige	29.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Roverto osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Roverto raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Roverto finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalle Lahe

Vandeaudiitori number 55

Audiitorfirma KLEA OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 18

Pärnu

29.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Roverta (registrikood: 10414568) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE LAHE	Vandeaudiitor	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 854
Kokku	699 066
Katmine	
Dividendideks	24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	675 066
Kokku	699 066

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 854
Kokku	699 066
Katmine	
Dividendideks	24 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	675 066
Kokku	699 066

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	3257918	43.28%	Jah
Liha ja lihatoodete hulgimüük	46321	2063055	27.40%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	1290520	17.14%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	874915	11.62%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27610	0.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Saagpakk	37403040017	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	8640 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4476465
Faks	+372 4476463
E-posti aadress	roverto@hotmail.ee