

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing RODRIGO

registrikood: 10184136

tänava/talu nimi, Haava 2

maja ja korteri number:

alevik: Kasepää alevik

vald: Peipsiääre vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60306

telefon: +372 5088755

e-posti aadress: sergei1972@hotmail.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Rodrigo OÜ on registreeritud Äriregistris numbriga 10184136 ja alustas oma tegevust juuli 1995.a.

Firma põhitegevuseks on kasutatud sõidukite komisjoni müük.

2014.a. moodustas müügitulu 77843 eurot

Ettevõtte igapäevast tegevust juhib omanik.

Firmas seisuga 31.12.2014.a. on palgal neli töötajat kaks osalise tööajaga.
Töötasudeks maksti 15208 eurot.

Põhieesmärgiks järgmisel majandus aastal on turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	31 862	13 101
Nõuded ja ettemaksed	76 686	61 083
Varud	211 650	213 240
Kokku käibevara	320 198	287 424
Põhivara		
Materiaalne põhivara	4 720	5 310
Kokku põhivara	4 720	5 310
Kokku varad	324 918	292 734
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	33 619	11 619
Võlad ja ettemaksed	269 044	260 931
Kokku lühiajalised kohustused	302 663	272 550
Kokku kohustused	302 663	272 550
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 372	12 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 071	5 134
Kokku omakapital	22 255	20 184
Kokku kohustused ja omakapital	324 918	292 734

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	77 843	54 128
Mitmesugused tegevuskulud	-68 273	-40 785
Tööjõukulud	-20 375	-12 381
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-590	-590
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 395	372
Muud finantstulud ja -kulud	13 466	4 762
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 071	5 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 071	5 134

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 395	372
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	590	590
Kokku korrigeerimised	590	590
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 603	-49 500
Varude muutus	1 590	-77 840
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 113	143 490
Kokku rahavood äritegevusest	-16 705	17 112
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 900
Antud laenude tagasimaksed	0	-3 129
Laekunud intressid	13 466	4 762
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 466	-4 267
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	22 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 000	0
Kokku rahavood	18 761	12 845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 101	256
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 761	12 845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 862	13 101

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	12 238	15 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 134	5 134
31.12.2013	2 556	256	17 372	20 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 071	2 071
31.12.2014	2 556	256	19 443	22 255

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rodrigo 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugined rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5.000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset

meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Vara, mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kantakse 100% kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskulusid käsitletakse perioodikuludena. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 3% aastas
- masinad ja seadmed 20- 40% aastas
- transpordivahendid 10- 20% aastas

Maad ei amortiseerita.

.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 750

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital:

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

Olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased. Tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted .

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
pank	31 862	13 101
Kokku raha	31 862	13 101

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	72 136	72 136
Ostjatelt laekumata arved	72 136	72 136
Ettemaksed	4 550	4 550
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 686	76 686
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 133	59 133
Ostjatelt laekumata arved	59 133	59 133
Ettemaksed	1 950	1 950
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 083	61 083

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	0	59 133
Kokku nõuded ostjate vastu	72 136	59 133

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	211 650	213 240
Kokku varud	211 650	213 240

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 203	38
Üksikisiku tulumaks	461	146
Sotsiaalmaks	1 156	429
Kohustuslik kogumispension	3	
Töötuskindlustusmaksed	95	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 918	652

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	5 900	5 900	5 900
Amortisatsioonikulu	-590	-590	-590
31.12.2013			
Soetusmaksumus	5 900	5 900	5 900
Akumuleeritud kulum	-590	-590	-590
Jääkmaksumus	5 310	5 310	5 310
Amortisatsioonikulu	-590	-590	-590
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 900	5 900	5 900
Akumuleeritud kulum	-1 180	-1 180	-1 180
Jääkmaksumus	4 720	4 720	4 720

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Siksol OÜ	10 000	10 000		
V.Jegorov	1 619	1 619		
GSG Motors OÜ	22 000	22 000		
Lühiajalised laenud kokku	33 619	33 619		
Laenukohustused kokku	33 619	33 619		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Siksol OÜ	10 000	10 000		
V.Jegorov	1 619	1 619		
Lühiajalised laenud kokku	11 619	11 619		
Laenukohustused kokku	11 619	11 619		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	891	891
Võlad töövõtjatele	1 450	1 450
Maksuvõlad	4 918	4 918
Muud võlad	261 785	261 785
Kokku võlad ja ettemaksed	269 044	269 044

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	611	611
Võlad töövõtjatele	564	564
Maksuvõlad	652	652
Muud võlad	259 104	259 104
Kokku võlad ja ettemaksed	260 931	260 931

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 843	54 128
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 843	54 128
Kokku müügitulu	77 843	54 128
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111	75 804	50 308
52211	2 039	3 820
Kokku müügitulu	77 843	54 128

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	15 208	9 240
Sotsiaalmaksud	5 167	3 141
Kokku tööjõukulud	20 375	12 381
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 750	5 090

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.10.2015

osaühing RODRIGO (registrikood: 10184136) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GRIGOROV	Juhatuse liige	28.10.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 071
Kokku	19 443
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 443
Kokku	19 443

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	75804	97.38%	Jah
Parklate tegevus	52211	2039	2.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Grigorov	37203162711	Veibri küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5088755
E-posti aadress	sergei1972@hotmail.ee