

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing ROTELLAKS

registrikood: 10191308

tänava/talu nimi, Tähe 114

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 5023568, +372 7366116

faks: +372 7366555

e-posti aadress: rotellaks@rotellaks.ee

veebilehe aadress: www.rotellaks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Muud nõuded	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Rotellaksi põhitegevusalaks on elektrimaterjalide jae- ja hulgimüük. Teise haruna pakume raamatupidamisteenust väikefirmadele.

Oleme järgmiste Saksa firmade ja nende toodangu maaletoojad:

GE Grässlin GmbH & Co. KG – programmkellad, temperatuuriregulaatorid;

NKT Cables GmbH- kaablikapid, nende sisud ja tarvikud;

Pollmann Elektrotechnik GmbH - installatsioonimaterjalid;

Gutkes Elektro Vertriebs GmbH - liikumis- ja hämaraandurid, valgustid, läbipääsusüsteemid;

Bauser GmbH ja Co. KG – töötunnilugejad.

Samas vahendame ka teiste Eesti maaletoojate kaupu, sealhulgas suuremas mahus GE kaitseautomaatikat. Oleme pidevalt täiendanud ja parandanud pakutavate kaupade valikut. Meie põhiklientuuriks on nii elektrimaterjalide edasimüüjad, kui ka elektriinstallatsioonifirmad.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas OÜ Rotellaks müügitulu 90 621 eurot kahanedes aastaga 6%

Ettevõtte mitmesugused tegevuskulud moodustasid 9 158 eurot, kahanedes võrreldes 2015. aastaga 1%.

2016. aastal olid kulutused kaupadele, materjalidele ja teenustele 65 738 eurot kahanedes 2015 aastaga võrreldes 15%.

OÜ Rotellaks kasumiks kujunes 1 098 eurot

Investeeringud

2016 aastal investeeringuid ei tehtud

Personal

OÜ Rotellaks töötajate arv majandusaastal oli keskmiselt 2 töötajat. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 14 350 eurot.

OÜ Rotellaks juhatus on ühe liikmeline. Juhatusel liikmele eraldi tasusid ei ole makstud, samuti ei ole ettenähtud juhatusel liikmele soodustusi.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016.aastal on plaanis kaubavaliku laiendamise ja stabiilse laoseisu loomisega kasvatada käivet ja koos sellega suurendada ka oma osa Eesti elektrimaterjalideturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 091	20 853	2
Nõuded ja ettemaksed	67 846	54 588	3
Varud	67 456	77 413	4
Kokku käibevarad	154 393	152 854	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 300	10 500	7
Kokku põhivarad	9 300	10 500	
Kokku varad	163 693	163 354	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	42 568	43 327	5,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	42 568	43 327	
Kokku kohustised	42 568	43 327	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	10
Kohustuslik reservkapital	5 369	5 369	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 267	119 726	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 098	-11 459	
Kokku omakapital	121 125	120 027	
Kokku kohustised ja omakapital	163 693	163 354	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	90 621	96 148	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 738	-77 526	12
Mitmesugused tegevuskulud	-9 158	-9 228	13
Tööjõukulud	-14 350	-22 098	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 200	-1 200	7
Ärikasum (kahjum)	175	-13 904	
Muud finantstulud ja -kulud	923	2 445	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 098	-11 459	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 098	-11 459	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotellaks 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe ning arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendeid, standardeid ja soovitusi ning Eesti hea raamatupidamistava.

OÜ Rotellaks kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna järgmistel ridadel:

“muud tegevuskulud” - nõuded ostjate vastu ja muud äritegevusega seotud nõuded;

“finantstulud ja -kulud (real “muud finantstulud ja -kulud”) – lühiajalised investeerimistegevusega seotud nõuded;

Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansivälise varadena.

Intrassitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real “finantstulud – ja kulud” (real – “muud finantstulud ja -kulud” kui tegemist on lühiajaliste nõuetega ning “finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt” kui tegemist on pikaajaliste nõuetega).

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real “kaubad, toore, materjal ja teenused”

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, aga soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmisel kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt, arvestades põhivara kasulikku tööiga. Raamatupidamises põhivara amortisatsiooni norm on 20% .

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdiseväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Kapitalirendi tingimustel müüdud vara kajastatakse rendileandja bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele tehtud kulutuste osast.

Seotud osapooled

OÜ Rotellaks aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassas	222	78
arvelduskontol	18 869	20 775
Kokku raha	19 091	20 853

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	61 284	60 626
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-22 625	-22 625
Kokku nõuded ostjate vastu	38 659	38 001

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	67 456	77 413
Ostetud kaubad müügiks	67 456	77 413
Kokku varud	67 456	77 413

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	9 960	9 960
Käibemaks	1 587	1 527
Üksikisiku tulumaks	301	214
Sotsiaalmaks	734	591
Kohustuslik kogumispension	38	35
Töötuskindlustusmaksed	46	43
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 666	12 370

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	28 000	28 000
antud laen	28 000	28 000
Kokku muud nõuded	28 000	28 000
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	16 000	16 000
antud laen	16 000	16 000
Kokku muud nõuded	16 000	16 000

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	12 000	12 000	12 000
Akumuleeritud kulum	-300	-300	-300
Jääkmaksumus	11 700	11 700	11 700
Amortisatsioonikulu	-1 200	-1 200	-1 200
31.12.2015			
Soetusmaksumus	12 000	12 000	12 000
Akumuleeritud kulum	-1 500	-1 500	-1 500
Jääkmaksumus	10 500	10 500	10 500
Amortisatsioonikulu	-1 200	-1 200	-1 200
31.12.2016			
Soetusmaksumus	12 000	12 000	12 000
Akumuleeritud kulum	-2 700	-2 700	-2 700
Jääkmaksumus	9 300	9 300	9 300

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 835	5 835
Võlad töövõtjatele	1 720	1 720
Maksuvõlad	12 666	12 666
Muud võlad	22 347	22 347
Dividendivõlad	22 347	22 347
Kokku võlad ja ettemaksed	42 568	42 568
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 258	6 258
Võlad töövõtjatele	2 352	2 352
Maksuvõlad	12 370	12 370
Muud võlad	22 347	22 347
Dividendivõlad	22 347	22 347
Kokku võlad ja ettemaksed	43 327	43 327

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Palgavõlad	650	779
Puhkusekohustus	1 070	1 573
Kokku võlad töövõtjatele	1 720	2 352

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 621	96 148
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 621	96 148
Kokku müügitulu	90 621	96 148
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrimaterjalidemüük	87 336	92 450
Raamatupidamisteenus	3 285	3 698
Kokku müügitulu	90 621	96 148

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	65 738	77 526
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	65 738	77 526

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	3 319	2 808
Energia	268	310
Elektrienergia	268	310
Mitmesugused bürookulud	5 122	5 137
Lähetuskulud	449	973
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 158	9 228

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 417	16 534
Sotsiaalmaksud	3 933	5 564
Kokku tööjõukulud	14 350	22 098
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Rotellaks aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing ROTELLAKS (registrikood: 10191308) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ÜTT	juhatuse liige (juhataja)	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 098
Kokku	109 365

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 098
Kokku	109 365

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	87336	96.38%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3285	3.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Ütt	36404166523	Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366116
Faks	+372 7366555
Mobiiltelefon	+372 5023568
E-posti aadress	rotellaks@rotellaks.ee
Veebilehe aadress	www.rotellaks.ee