

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing ROTELLAKS

registrikood: 10191308

tänava/talu nimi, Tähe 114

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

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

2012. aastal moodustas OÜ Rotellaks müügitulu 96 731 eurot kahanedes aastaga 11 %. Müügitulust moodustas 95 % elektrimaterjalide müük ja 4 % raamatupidamisteenuste müük.

Ettevõtte mitmesugused tegevuskulud moodustasid 8 741 eurot, kasvades võrreldes 2011. aastaga 12%.

2012. aastal olid kulutused kaupadele, materjalidele ja teenustele 67 511 eurot vähenedes 2011 aastaga võrreldes 22 %.

OÜ Rotellaks kasumiks kujunes 3 194 eurot

Investeeringud

2012. aastal ettevõtte investeeringuid ei teinud.

Personal

OÜ Rotellaks töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 18 527 eurot.

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2012. aastal on plaanis kaubavaliku laiendamise ja stabiilse laoiseisu loomisega kasvatada käivet ja koos sellega suurendada ka oma osa Eesti elektrimaterjalideturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 458	46 634	2
Nõuded ja ettemaksed	56 639	37 764	3,5
Varud	78 554	82 093	6
Kokku käibevara	171 651	166 491	
Kokku varad	171 651	166 491	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	60 503	58 537	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	60 503	58 537	
Kokku kohustused	60 503	58 537	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Kohustuslik reservkapital	5 369	5 369	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 194	96 777	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 194	-583	
Kokku omakapital	111 148	107 954	
Kokku kohustused ja omakapital	171 651	166 491	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	96 731	108 469	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-67 443	-86 097	11
Mitmesugused tegevuskulud	-8 740	-7 688	12
Tööjõukulud	-18 527	-15 991	13
Ärikasum (kahjum)	2 021	-1 307	
Finantstulud ja -kulud	1 173	724	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 194	-583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 194	-583	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 021	-1 307	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 125	-15 881	3,5
Varude muutus	3 539	-2 203	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 966	9 448	4,7,8
Laekunud intressid	1 173	724	5
Kokku rahavood äritegevusest	9 824	-9 219	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-20 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-13 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 456	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-16 456	
Kokku rahavood	-10 176	-25 675	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 634	72 309	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 176	-25 675	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 458	46 634	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	5 369	96 777	108 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-583	-583
31.12.2011	6 391	5 369	96 194	107 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 194	3 194
31.12.2012	6 391	5 369	99 388	111 148

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotellaks 2012. 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 -kohustused

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 bilansiväliste 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”

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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% .

Põhivara 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 nüüdisväärtuses. 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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 kohustused

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

Seotud osapooled

OÜ Rotellaks aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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 valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele tehtud kulutuste osast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	34	278
Sularaha kassas	34	278
Arvelduskontod	36 424	46 356
Arvelduskonto Swedbangas	32 460	45 186
Arvelduskonto SEB	3 964	1 170
Kokku raha	36 458	46 634

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	49 264	50 388
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-22 625	-22 625
Kokku nõuded ostjate vastu	26 639	27 763

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	9 960	10 758
Käibemaks	1 066	2 240
Üksikisiku tulumaks	366	315
Sotsiaalmaks	775	708
Kohustuslik kogumispension	47	38
Töötuskindlustusmaksed	87	90
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 301	14 149

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenuõuded	20 000	20 000			
Antud laen	20 000	20 000			6
Kokku muud nõuded	20 000	20 000			

Lisa 6 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	78 554	82 093
Ostetud kaubad müügiks	78 554	82 093
Kokku varud	78 554	82 093

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	24 314	24 314		
Võlad töövõtjatele	1 541	1 541		
Maksuvõlad	12 301	12 301		
Muud võlad	22 347	22 347		
Dividendivõlad	22 347	22 347		
Kokku võlad ja ettemaksed	60 503	60 503		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 595	17 595		
Võlad töövõtjatele	1 446	1 446		
Maksuvõlad	14 149	14 149		
Muud võlad	25 347	25 347		
Dividendivõlad	25 347	25 347		
Kokku võlad ja ettemaksed	58 537	58 537		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlad	887	854
Puhkusekohustus	654	592
Kokku võlad töövõtjatele	1 541	1 446

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 731	108 469
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	96 731	108 469
Kokku müügitulu	96 731	108 469
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrimaterjalidemüük	92 012	97 689
Raamatupidamisteenus	4 719	10 780
Kokku müügitulu	96 731	108 469

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	67 443	82 528
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	3 569
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	67 443	86 097

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 808	2 936
Energia	493	422
Elektrienergia	493	422
Mitmesugused bürookulud	5 404	4 305
Koolituskulud	35	25
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 740	7 688

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	13 797	11 876
Sotsiaalmaksud	4 730	4 115
Kokku tööjõukulud	18 527	15 991
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1 173	724
Kokku finantstulud ja -kulud	1 173	724

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000

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: 30.06.2013

osaühing ROTELLAKS (registrikood: 10191308) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ÜTT	juhatuse liige (juhataja)	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 194
Kokku	99 388

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 194
Kokku	99 388

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	92012	95.12%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	4719	4.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Ütt	36404166523	Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

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