

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11

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

2010. aastal moodustas OÜ Rotellaks müügitulu 1 885 736 krooni, kahanedes aastaga 14 %. Müügitulust moodustas 96% elektrimaterjalide müük ja 4% raamatupidamisteenuste müük.

Ettevõtte mitmesugused tegevuskulud moodustasid 100 690 krooni, vähenedes võrreldes 2009. aastaga 42%.

2010. aastal olid kulutused kaupadele, materjalidele ja teenustele 1 357 136 krooni vähenedes 2009 aastaga võrreldes 11 %.

OÜ Rotellaks kasum moodustas 21 547 krooni.

Ettevõtte 2010. aasta põhivarade kulum oli 5 052 krooni.

Investeeringud

2010.aastal ettevõtte investeeringuid ei teinud.

Personal

OÜ Rotellaks töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 281 971 krooni.

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2011.aastal on plaanis kaubavaliku laiendamise ja stabiilse laoseisu loomisega kasvatada käivet ja koos sellega suurendada ka oma osa Eesti elektrimaterjalideturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 131 385	904 333	2
Nõuded ja ettemaksed	342 400	432 466	3
Varud	1 250 003	1 402 352	
Kokku käibevara	2 723 788	2 739 151	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	5 052	
Kokku põhivara	0	5 052	
Kokku varad	2 723 788	2 744 203	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 025 558	567 520	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	1 025 558	567 520	
Kokku kohustused	1 025 558	567 520	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	6
Kohustuslik reservkapital	84 000	84 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 492 683	1 900 638	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 547	92 045	
Kokku omakapital	1 698 230	2 176 683	
Kokku kohustused ja omakapital	2 723 788	2 744 203	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 885 736	2 160 303	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 357 136	-1 525 146	8
Mitmesugused tegevuskulud	-100 690	-173 480	9
Tööjõukulud	-281 971	-376 197	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 052	-7 075	
Ärikasum (-kahjum)	140 887	78 405	
Finantstulud ja -kulud	13 571	13 640	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	154 458	92 045	
Tulumaks	-132 911	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 547	92 045	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	140 887	78 405	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 052	7 075	
Kokku korrigeerimised	5 052	7 075	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	90 066	58 508	3
Varude muutus	152 349	88 629	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-48 292	19 716	5,4
Laekunud intressid	13 807	13 640	11
Muud rahavood äritegevusest	-235	0	
Kokku rahavood äritegevusest	353 634	265 973	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-100 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-126 582	0	
Kokku rahavood	227 052	265 973	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	904 333	638 360	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	227 052	265 973	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 131 385	904 333	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	100 000	84 000	1 900 638	2 084 638
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			92 045	92 045
31.12.2009	100 000	84 000	1 992 683	2 176 683
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			21 547	21 547
Makstud dividendid			-500 000	-500 000
31.12.2010	100 000	84 000	1 514 230	1 698 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotellaks 2010. 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 Eesti kroonides.

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.

Intressitulud 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 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, aga soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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 10000

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 müüdnud 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	6 869
Arvelduskontod	1 131 385	897 464
Kokku raha	1 131 385	904 333

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	696 399	786 465
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-353 999	-353 999
Kokku nõuded ostjate vastu	342 400	432 466

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	222 394	89 483
Käibemaks	7 018	34 712
Üksikisiku tulumaks	4 857	7 003
Sotsiaalmaks	11 037	15 980
Kohustuslik kogumispension	454	216
Töötuskindlustusmaksed	1 408	2 034
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	247 168	149 428

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palgavõlad	13 693	18 571
Puhkusekohustus	16 567	23 357
Kokku võlad töövõtjatele	30 260	41 928

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 885 736	2 160 303
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 885 736	2 160 303
Kokku müügitulu	1 885 736	2 160 303
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Elektrimaterjalidemüük	1 810 332	2 029 828
Raamatupidamisteenus	75 404	130 475
Kokku müügitulu	1 885 736	2 160 303

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 332 239	1 504 908
Müügi eesmärgil ostetud teenused	24 897	20 238
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 357 136	1 525 146

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	47 930	48 982
Energia	9 007	8 066
Elektrienergia	9 007	7 066
Kütus	0	1 000
Mitmesugused bürookulud	41 458	85 974
Lähetuskulud	0	18 408
Koolituskulud	2 295	11 090
Muud	0	960
Kokku mitmesugused tegevuskulud	100 690	173 480

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	281 971	280 841
Sotsiaalmaksud	72 044	95 356
Kokku tööjõukulud	354 015	376 197
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	13 806	15 769
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-235	0
Kokku finantstulud ja -kulud	13 571	15 769

Aruande digitaalallkirjad

osaühing ROTELLAKS (registrikood: 10191308) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ÜTT	Juhatuse liige (juhataja)	03.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 492 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 547
Kokku	1 514 230

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 492 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 547
Kokku	1 514 230

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	1810332	96.00%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	75404	4.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Ütt	36404166523	Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

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