

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing ROTELLAKS

registrikood: 10191308

tänavatalu nimi, Tähe 114
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthnumber: 51013

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 7366 116

faks: +372 7366 555

e-posti aadress: rotellaks@rotellaks.ee

veebilehe aadress: www.rotellaks.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	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

2009. aastal moodustas OÜ Rotellaks müügitulu 2 160 303 krooni, kahanedes aastaga 34 %. Müügitulust moodustas 94% elektrimaterjalide müük ja 6% raamatupidamisteenuste müük.

Ettevõtte mitmesugused tegevuskulud moodustasid 173 480 krooni, vähenedes võrreldes 2008. aastaga 6%. 2009. aastal olid kulutused kaupadele, materjalidele ja teenustele 1 525 146 krooni vähenedes 2008 aastaga võrreldes 34 %.

OÜ Rotellaks kasum moodustas 92 045 krooni.

Ettevõtte 2009. aasta põhivarade kulum oli 7 075 krooni.

Investeeringud

2009.aastal uuendas ettevõtte investeeringuid ei teinud.

Personal

OÜ Rotellaks töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 376 197 krooni.

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2010.aastal on plaanis kaubavaliku laiendamise ja stabiilse laoseisu loomisega kasvatada käivet ja koos sellega suurendada ka oma osa Eesti elektrimaterjalideturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rotellaks tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2009. aasta (periood 01.01.2009-31.12.2009) raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rotellaks finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (19.06.2010), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Rotellaks on jätkuvalt tegutsev. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	904 333	638 360
Nõuded ja ettemaksed	432 466	490 974
Varud	1 402 352	1 490 981
Kokku käibevara	2 739 151	2 620 315
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 052	12 127
Kokku põhivara	5 052	12 127
Kokku varad	2 744 203	2 632 442
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	567 520	547 804
Kokku lühiajalised kohustused	567 520	547 804
Kokku kohustused	567 520	547 804
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital	84 000	84 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 900 638	1 613 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 045	286 761
Kokku omakapital	2 176 683	2 084 638
Kokku kohustused ja omakapital	2 744 203	2 632 442

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	2 160 303	3 253 267
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 525 146	-2 323 088
Mitmesugused tegevuskulud	-173 480	-184 368
Tööjõukulud	-376 197	-466 672
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 075	-13 582
Muud ärikulud		-402
Ärikasum (-kahjum)	78 405	265 155
Finantstulud ja -kulud	13 640	21 606
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 045	286 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 045	286 761

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	78 405	265 155
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 075	13 582
Kokku korrigeerimised	7 075	13 582
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	58 508	362 499
Varude muutus	88 629	532 799
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 716	-297 338
Laekunud intressid	13 640	21 606
Kokku rahavood äritegevusest	265 973	898 303
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid		-300 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-300 000
Kokku rahavood	265 973	598 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	638 360	40 057
Raha ja raha ekvivalentide muutus	265 973	598 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	904 333	638 360

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	100 000	84 000	1 613 877	1 797 877
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			286 761	286 761
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotellaks 2009. 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 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 suurus 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 osutamise seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele tehtud kulutuste osast.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	6 869	27 556
Arvelduskontod	897 464	610 804
Kokku raha	904 333	638 360

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	786 458	844 890
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-353 999	-353 999
muud nõuded	7	83
Kokku nõuded ostjate vastu	432 466	490 974

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	89 483	89 483
Käibemaks	34 712	34 321
Üksikisiku tulumaks	7 003	3 605
Sotsiaalmaks	15 980	11 047
Kohustuslik kogumispension	216	449
Töötuskindlustusmaksed	2 034	28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	149 428	138 933

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlad	18 571	22 720
Puhkusekohustus	23 357	31 339
Kokku võlad töövõtjatele	41 928	54 059

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 160 303	3 253 267
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 160 303	3 253 267
Kokku müügitulu	2 160 303	3 253 267
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Elektrimaterjalidemüük	2 029 828	3 191 812
Raamatupidamisteenus	130 475	61 455
Kokku müügitulu	2 160 303	3 253 267

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 504 908	2 302 422
Müügi eesmärgil ostetud teenused	20 238	20 478
Muud		188
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 525 146	2 323 088

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	48 982	43 872
Energia	8 066	4 559
Elektrienergia	7 066	4 559
Kütus	1 000	
Mitmesugused bürookulud	85 974	97 551
Lähetuskulud	18 408	21 141
Koolituskulud	11 090	5 246
Muud	960	11 999
Kokku mitmesugused tegevuskulud	173 480	184 368

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	280 841	350 041
Sotsiaalmaksud	95 356	116 631
Kokku tööjõukulud	376 197	466 672

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	15 769	21 606
Kokku finantstulud ja -kulud	15 769	21 606

Aruande digitaalallkirjad

osaühing ROTELLAKS (registrikood: 10191308) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ÜTT	Juhatuse liige (juhataja)	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 900 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 045
Kokku	1 992 683
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Kokku	500 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 900 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 045
Kokku	1 992 683
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Kokku	500 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	2029828	93.96%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	130475	6.04%	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