

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing Rotermanni Reisija

registrikood: 10422541

tänavatänu nimi, Kollane tn 4-20
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10147

telefon: +372 5046663

e-posti aadress: ivar_pukspuu@hotmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Muud äritulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Muud ärikulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2021. aastal ettevõtte arendas oma tegevust, projektidega tegeles juhatuse liige.

Ettevõtte on 2021. aastal täitnud omaniku poolt seatud eesmärgid ning on toimiv äriühing.

Aruandeaastal olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmiseks aastaks.

Järgmisel aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal. Peamiseks eesmärgiks on osutatava teenuse mahu suurendamine ja sellest tulenev käibe kasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	88 051	23 217	
Nõuded ja ettemaksed	2 198	4 020	2
Kokku käibevarad	90 249	27 237	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 051	1 051	
Kinnisvarainvesteeringud	1 802 399	1 967 153	4
Materiaalsed põhivarad	4 024	9 839	5
Kokku põhivarad	1 807 474	1 978 043	
Kokku varad	1 897 723	2 005 280	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 406 234	1 439 034	
Võlad ja ettemaksed	30 659	44 669	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 436 893	1 483 703	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	72 000	0	
Kokku pikaajalised kohustised	72 000	0	
Kokku kohustised	1 508 893	1 483 703	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 154	4 154	
Kohustuslik reservkapital	415	415	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	517 008	573 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-132 747	-56 296	
Kokku omakapital	388 830	521 577	
Kokku kohustised ja omakapital	1 897 723	2 005 280	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	127 937	116 094	8
Muud äritulud	6 706	3 081	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 244	-2 863	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 331	-5 333	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-170 569	-158 135	4,5
Muud ärikulud	-72 000	0	11
Ärikasum (kahjum)	-123 501	-47 156	
Intressikulud	-9 253	-9 144	
Muud finantstulud ja -kulud	7	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-132 747	-56 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-132 747	-56 296	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-123 501	-47 156	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	170 569	158 135	4,5
Kokku korrigeerimised	170 569	158 135	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 822	-2 994	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-14 010	13 280	
Laekunud intressid	7	4	
Kokku rahavood äritegevusest	34 887	121 269	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-291 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-291 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	89 200	180 167	
Saadud laenude tagasimaksed	-50 000	-30 167	
Makstud intressid	-9 253	-9 144	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	29 947	140 856	
Kokku rahavood	64 834	-28 875	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 217	52 092	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64 834	-28 875	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88 051	23 217	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	4 154	415	573 304	577 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-56 296	-56 296
31.12.2020	4 154	415	517 008	521 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-132 747	-132 747
31.12.2021	4 154	415	384 261	388 830

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Vastavalt Äriseadustikule on äriühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kinnisvarainvesteeringud	14,3
Muu materiaalne põhivara	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	5

Tulud

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

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriplaneerimisele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtet
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 198	2 198
Ostjatelt laekumata arved	2 198	2 198
Ettemaksed	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 198	2 198
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 020	1 020
Ostjatelt laekumata arved	1 020	1 020
Ettemaksed	3 000	3 000
Muud makstud ettemaksed	3 000	3 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 020	4 020

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	57	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57	0

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 062 634	2 062 634
Akumuleeritud kulum	-235 551	-235 551
Jääkmaksumus	1 827 083	1 827 083
Ostud ja parendused	291 000	291 000
Amortisatsioonikulu	-150 930	-150 930
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 353 634	2 353 634
Akumuleeritud kulum	-386 481	-386 481
Jääkmaksumus	1 967 153	1 967 153
Amortisatsioonikulu	-164 754	-164 754
31.12.2021		
Soetusmaksumus	2 353 634	2 353 634
Akumuleeritud kulum	-551 235	-551 235
Jääkmaksumus	1 802 399	1 802 399

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	127 003	116 094
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	7 206	2 520

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	1 197	47 252	48 449
Akumuleeritud kulum	-777	-30 628	-31 405
Jääkmaksumus	420	16 624	17 044
Amortisatsioonikulu	-240	-6 965	-7 205
31.12.2020			
Soetusmaksumus	1 197	47 252	48 449
Akumuleeritud kulum	-1 017	-37 593	-38 610
Jääkmaksumus	180	9 659	9 839
Amortisatsioonikulu	-180	-5 635	-5 815
31.12.2021			
Soetusmaksumus	1 197	47 252	48 449
Akumuleeritud kulum	-1 197	-43 228	-44 425
Jääkmaksumus	0	4 024	4 024

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Ettevõte	417	417				EUR	
Ettevõte	474 420	474 420			2%	EUR	31.12.2022
Eraisik	929 000	929 000					
Ettevõte	2 397	2 397				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	1 406 234	1 406 234					
Pikaajalised laenud							
Eraisik	72 000		72 000			EUR	31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	72 000		72 000				
Laenukohustised kokku	1 478 234	1 406 234	72 000				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Ettevõte	417	417				EUR	
Ettevõte	2 397	2 397				EUR	
Ettevõte	457 220	457 220			2%	EUR	31.12.2021
Eraisik	979 000	979 000				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	1 439 034	1 439 034					
Laenukohustised kokku	1 439 034	1 439 034					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 820	4 820
Maksuvõlad	57	57
Muud võlad	9 253	9 253
Intressivõlad	9 253	9 253
Muud võlad	16 529	16 529
Kokku võlad ja ettemaksed	30 659	30 659
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 521	5 521
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	18 085	18 085
Intressivõlad	18 085	18 085
Muud võlad	21 063	21 063
Kokku võlad ja ettemaksed	44 669	44 669

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 937	116 094
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 937	116 094
Kokku müügitulu	127 937	116 094
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	127 003	116 094
Muud teenused	934	0
Kokku müügitulu	127 937	116 094

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud äritulud		
Muud	6 706	3 081
Kokku muud äritulud	6 706	3 081

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	72 000	0
Kokku muud ärikulud	72 000	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 405 817	1 438 617
Kokku laenukohustised	1 405 817	1 438 617

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 000	0
Kokku laenukohustised	72 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 288 617	180 000	30 000	1 438 617	9 144
Kokku laenukohustised	1 288 617	180 000	30 000	1 438 617	9 144

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 438 617	89 200	50 000	1 477 817	9 253
Kokku laenukohustised	1 438 617	89 200	50 000	1 477 817	9 253

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2022

osaühing Rotermanni Reisija (registrikood: 10422541) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR PUKSPUU	Juhatuse liige	16.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	517 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-132 747
Kokku	384 261
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	384 261
Kokku	384 261

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	517 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-132 747
Kokku	384 261
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	384 261
Kokku	384 261

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	127003	99.27%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Pukspuu	36708170217	Eesti	4154 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046663
E-posti aadress	ivar_pukspuu@hotmail.com