

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Rotermanni Reisija OÜ

registrikood: 10422541

tänav a nimi, Kollane tn

maja ja korteri number: 4-20

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

2018. aastal ettevõtte arendas oma tegevust, projektidega tegeles juhatuse liige.

Ettevõtte on 2018. 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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 472	169 561	2
Nõuded ja ettemaksed	1 953	1 805	3
Kokku käibevarad	62 425	171 366	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	718	718	
Kinnisvarainvesteeringud	1 518 996	1 360 532	5
Materiaalsed põhivarad	66 068	30 757	6
Kokku põhivarad	1 585 782	1 392 007	
Kokku varad	1 648 207	1 563 373	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 272 234	1 227 172	7
Võlad ja ettemaksed	35 877	21 860	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 308 111	1 249 032	
Kokku kohustised	1 308 111	1 249 032	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 154	4 154	
Kohustuslik reservkapital	415	415	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 772	216 660	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 755	93 112	
Kokku omakapital	340 096	314 341	
Kokku kohustised ja omakapital	1 648 207	1 563 373	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	97 718	92 128	9
Muud äritulud	613	51 999	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 838	-7 704	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 027	-7 989	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-42 226	-35 315	5,6
Muud ärikulud	-205	-10	
Ärikasum (kahjum)	44 035	93 109	
Intressikulud	-18 284	0	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 755	93 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 755	93 112	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44 035	93 109
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	42 226	35 315
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-50 199
Kokku korrigeerimised	42 226	-14 884
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-148	-166
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	14 016	-185 652
Laekunud intressid	4	3
Kokku rahavood äritegevusest	100 133	-107 590
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-45 000	-18 174
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-191 000	-146 500
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	125 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-310
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-236 000	-39 984
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	45 062	352 884
Saadud laenude tagasimaksed	0	-89 580
Makstud intressid	-18 284	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 778	263 304
Kokku rahavood	-109 089	115 730
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169 561	53 831
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-109 089	115 730
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 472	169 561

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	4 154	415	216 660	221 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)			93 112	93 112
31.12.2017	4 154	415	309 772	314 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 755	25 755
31.12.2018	4 154	415	335 527	340 096

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 tööeast. 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
Kinnisvarainvesteering	50
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.

Intressitulu 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 osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	0	5 048
Arveldusarve	60 472	164 513
Kokku raha	60 472	169 561

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 756	1 756
Ostjatelt laekumata arved	1 756	1 756
Ettemaksed	197	197
Muud makstud ettemaksed	197	197
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 953	1 953
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 805	1 805
Ostjatelt laekumata arved	1 805	1 805
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 805	1 805

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	180	180
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	180	180

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 369 308	1 369 308
Akumuleeritud kulum	-50 826	-50 826
Jääkmaksumus	1 318 482	1 318 482
Ostud ja parendused	146 500	146 500
Müügid	-74 801	-74 801
Amortisatsioonikulu	-29 649	-29 649
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 435 807	1 435 807
Akumuleeritud kulum	-75 275	-75 275
Jääkmaksumus	1 360 532	1 360 532
Ostud ja parendused	191 000	191 000
Amortisatsioonikulu	-32 536	-32 536
31.12.2018		
Soetusmaksumus	1 626 807	1 626 807
Akumuleeritud kulum	-107 811	-107 811
Jääkmaksumus	1 518 996	1 518 996

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	97 718	92 128
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	4 538	4 104
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	125 000

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 197	1 197	24 078		25 275
Akumuleeritud kulum	-60	-60	-6 966		-7 026
Jääkmaksumus	1 137	1 137	17 112		18 249
Ostud ja parendused			3 174	15 000	18 174
Amortisatsioonikulu	-239	-239	-5 427		-5 666
31.12.2017					
Soetusmaksumus	1 197	1 197	27 252	15 000	43 449
Akumuleeritud kulum	-299	-299	-12 393		-12 692
Jääkmaksumus	898	898	14 859	15 000	30 757
Ostud ja parendused			20 000	25 000	45 000
Amortisatsioonikulu	-239	-239	-9 450		-9 689
31.12.2018					
Soetusmaksumus	1 197	1 197	47 252	40 000	88 449
Akumuleeritud kulum	-538	-538	-21 843		-22 381
Jääkmaksumus	659	659	25 409	40 000	66 068

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte	417	417		
Ettevõtte	2 397	2 397		
Ettevõtte	440 420	440 420		
Eraisik	829 000	829 000		
Lühiajalised laenud kokku	1 272 234	1 272 234		
Laenukohustised kokku	1 272 234	1 272 234		
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte	417	417		
Ettevõtte	2 335	2 335		
Ettevõtte	440 420	440 420		
Eraisik	784 000	784 000		
Lühiajalised laenud kokku	1 227 172	1 227 172		
Laenukohustised kokku	1 227 172	1 227 172		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 911	1 911
Maksuvõlad	180	180
Muud võlad	18 284	18 284
Intressivõlad	18 284	18 284
Muud võlad	15 502	15 502
Kokku võlad ja ettemaksed	35 877	35 877
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 961	2 961
Võlad töövõtjatele	720	720
Maksuvõlad	180	180
Muud võlad	17 999	17 999
Kokku võlad ja ettemaksed	21 860	21 860

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	97 718	92 128
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	97 718	92 128
Kokku müügitulu	97 718	92 128
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud põhivara üürileandmine ja käitus, EMTAK 68201	97 718	92 128
Kokku müügitulu	97 718	92 128

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	50 199
Muud äritulud	613	1 800
Kokku muud äritulud	613	51 999

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 271 817	1 226 755

2018	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Ettevõtte/Eraisik	45 062

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Eraisik	352 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2019

osaühing Rotermanni Reisija (registrikood: 10422541) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR PUKSPUU	Juhatuse liige	31.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 755
Kokku	335 527
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	335 527
Kokku	335 527

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	309 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 755
Kokku	335 527
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	335 527
Kokku	335 527

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	97718	100.00%	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