

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2016. aastal ettevõtte arendas oma tegevust, käivitati majandustegevus ning projektidega tegeles juhatuse liige.

Ettevõtte on 2016. 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 831	5 121	2
Nõuded ja ettemaksed	1 971	848	3
Kokku käibevarad	55 802	5 969	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	408	60	
Kinnisvarainvesteeringud	1 318 482	963 329	5
Materiaalsed põhivarad	18 249	14 927	6
Kokku põhivarad	1 337 139	978 316	
Kokku varad	1 392 941	984 285	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	963 868	763 706	7
Võlad ja ettemaksed	207 844	11 210	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 171 712	774 916	
Kokku kohustised	1 171 712	774 916	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 154	4 154	
Kohustuslik reservkapital	415	415	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 800	96 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 860	108 430	
Kokku omakapital	221 229	209 369	
Kokku kohustised ja omakapital	1 392 941	984 285	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	87 231	312 868	9
Muud äritulud	0	21	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 024	-175 407	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 104	-8 940	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 722	-17 262	5, 6
Muud ärikulud	-424	-9	
Ärikasum (kahjum)	39 957	111 271	
Intressikulud	-28 098	-2 854	
Muud finantstulud ja -kulud	1	13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 860	108 430	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 860	108 430	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	39 957	111 271
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	29 722	17 262
Kokku korrigeerimised	29 722	17 262
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 123	37 317
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	196 634	9 656
Laekunud intressid	1	13
Kokku rahavood äritegevusest	265 191	175 519
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 197	-9 268
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-381 000	-449 692
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-348	-60
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-388 545	-459 020
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200 378	34 742
Saadud laenude tagasimaksed	-216	-12 000
Makstud intressid	-28 098	-2 854
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	172 064	19 888
Kokku rahavood	48 710	-263 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 121	268 734
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 710	-263 613
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 831	5 121

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	4 154	415	96 370	100 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)			108 430	108 430
31.12.2015	4 154	415	204 800	209 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 860	11 860
31.12.2016	4 154	415	216 660	221 229

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 akumulieeritud 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

Tulud

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

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	4 596	4 396
Arveldusarve	49 235	725
Kokku raha	53 831	5 121

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 943	1 943	
Ostjatelt laekumata arved	1 943	1 943	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22	4
Ettemaksed	6	6	
Muud makstud ettemaksed	6	6	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 971	1 971	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	636	636	
Ostjatelt laekumata arved	636	636	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22	
Ettemaksed	190	190	
Muud makstud ettemaksed	190	190	
Kokku nõuded ja ettemaksed	848	848	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		178		
Üksikisiku tulumaks		180		180
Ettemaksukonto jääk	22		22	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22	358	22	180

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	538 616	538 616
Akumuleeritud kulum	-10 203	-10 203
Jääkmaksumus	528 413	528 413
Ostud ja parendused	449 692	449 692
Amortisatsioonikulu	-14 776	-14 776
31.12.2015		
Soetusmaksumus	988 308	988 308
Akumuleeritud kulum	-24 979	-24 979
Jääkmaksumus	963 329	963 329
Ostud ja parendused	381 000	381 000
Amortisatsioonikulu	-25 847	-25 847
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 369 308	1 369 308
Akumuleeritud kulum	-50 826	-50 826
Jääkmaksumus	1 318 482	1 318 482

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	8 809	8 809
Akumuleeritud kulum	0	0	-665	-665
Jääkmaksumus	0	0	8 144	8 144
Ostud ja parendused			9 269	9 269
Amortisatsioonikulu			-2 486	-2 486
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	18 078	18 078
Akumuleeritud kulum	0	0	-3 151	-3 151
Jääkmaksumus	0	0	14 927	14 927
Ostud ja parendused	1 197	1 197	6 000	7 197
Muud ostud ja parendused	1 197	1 197	6 000	7 197
Amortisatsioonikulu	-60	-60	-3 815	-3 875
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

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte	530 000	530 000		
Ettevõtte	1 451	1 451		
Ettevõtte	417	417		
Eraisik	432 000	432 000		
Lühiajalised laenud kokku	963 868	963 868		
Laenukohustised kokku	963 868	963 868		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte	417	417		
Ettevõtte	1 289	1 289		
Ettevõtte	360 000	360 000		
Eraisik	402 000	402 000		
Lühiajalised laenud kokku	763 706	763 706		
Laenukohustised kokku	763 706	763 706		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	164 238	164 238	
Maksuvõlad	358	358	4
Muud võlad	28 098	28 098	
Intressivõlad	28 098	28 098	
Muud võlad	15 150	15 150	
Kokku võlad ja ettemaksed	207 844	207 844	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 067	1 067	
Maksuvõlad	180	180	
Muud võlad	9 243	9 243	
Muud viitvõlad	9 243	9 243	
Muud võlad	720	720	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 210	11 210	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	87 231	312 868
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	87 231	312 868
Kokku müügitulu	87 231	312 868
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus, EMTAK 68201	87 231	42 868
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine, EMTAK 46191	0	270 000
Kokku müügitulu	87 231	312 868

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötasu ei makstud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	963 451	763 289

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Ettevõtte	170 378	216
Eraisik	30 000	0

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Ettevõtte	742	0
Eraisik	34 000	12 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

osaühing Rotermanni Reisija (registrikood: 10422541) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR PUKSPUU	Juhatuse liige	31.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 860
Kokku	216 660
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	216 660
Kokku	216 660

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 860
Kokku	216 660
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	216 660
Kokku	216 660

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	87231	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Pukspuu	36708170217	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4154 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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