

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing Rotermanni Reisija

registrikood: 10422541

tänavatänu nimi: Kollane 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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014. aastal ettevõtte arendas oma tegevust, käivitati majandustegevus ning projektidega tegeles juhatuse liige.

Ettevõtte on 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	268 734	2 383	2
Nõuded ja ettemaksed	38 166	7 432	2
Kokku käibevara	306 900	9 815	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	528 413	126 318	4
Materiaalne põhivara	8 144	6 000	5
Kokku põhivara	536 557	132 318	
Kokku varad	843 457	142 133	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	740 964	67 457	6
Võlad ja ettemaksed	1 554	3 444	7,3
Kokku lühiajalised kohustused	742 518	70 901	
Kokku kohustused	742 518	70 901	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 154	4 154	
Kohustuslik reservkapital	415	415	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 663	18 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 707	48 339	
Kokku omakapital	100 939	71 232	
Kokku kohustused ja omakapital	843 457	142 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	52 719	60 000	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 606	-7 395	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 102	-4 268	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 868	0	4,5
Muud ärikulud	-2 437	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	29 706	48 337	
Muud finantstulud ja -kulud	1	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 707	48 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 707	48 339	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 706	48 337
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 868	0
Kokku korrigeerimised	10 868	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 734	-2 441
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 890	-476
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood äritegevusest	7 951	45 422
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-415 107	-132 318
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-415 107	-132 318
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	688 507	67 040
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	673 507	67 040
Kokku rahavood	266 351	-19 856
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 383	22 239
Raha ja raha ekvivalentide muutus	266 351	-19 856
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	268 734	2 383

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	4 154	415	18 324	22 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 339	48 339
31.12.2013	4 154	415	66 663	71 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 707	29 707
31.12.2014	4 154	415	96 370	100 939

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

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

Intrssitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

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

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassa	1 793	1 400
Arveldusarve	266 941	983
Kokku raha	268 734	2 383

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				0
Käibemaks		41		399
Ettemaksukonto jääk	1 045		249	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 045	41	249	399

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	126 318	126 318
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	126 318	126 318
Ostud ja parendused	412 298	412 298
Amortisatsioonikulu	-10 203	-10 203
31.12.2014		
Soetusmaksumus	538 616	538 616
Akumuleeritud kulum	-10 203	-10 203
Jääkmaksumus	528 413	528 413

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	6 000	6 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	6 000	6 000
Ostud ja parendused	2 809	2 809
Amortisatsioonikulu	-665	-665
31.12.2014		
Soetusmaksumus	8 809	8 809
Akumuleeritud kulum	-665	-665
Jääkmaksumus	8 144	8 144

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	360 000	360 000		
Lühiajaline laen	417	417		
Lühiajaline laen	547	547		
Lühiajaline laen	380 000	380 000		
Lühiajalised laenud kokku	740 964	740 964		
Laenukohustused kokku	740 964	740 964		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	417	417		
Lühiajaline laen	40	40		
Lühiajaline laen	67 000	67 000		
Lühiajalised laenud kokku	67 457	67 457		
Laenukohustused kokku	67 457	67 457		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	393	393
Maksuvõlad	41	41
Muud võlad	1 120	1 120
Muud viitvõlad	1 120	1 120
Kokku võlad ja ettemaksed	1 554	1 554

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 002	3 002
Maksuvõlad	399	399
Muud võlad	43	43
Muud viitvõlad	43	43
Kokku võlad ja ettemaksed	3 444	3 444

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 719	60 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 719	60 000
Kokku müügitulu	52 719	60 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine, EMTAK 70221	40 000	60 000
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus, EMTAK 68201	12 719	0
Kokku müügitulu	52 719	60 000

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötasu ei makstud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	740 547	67 040

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2015

osaühing Rotermanni Reisija (registrikood: 10422541) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR PUKSPUU	Juhatuse liige	18.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 707
Kokku	96 370
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 370
Kokku	96 370

Juhatus teeb ettepaneku kogunenud kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 707
Kokku	96 370
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 370
Kokku	96 370

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	40000	75.87%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12719	24.13%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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