

OÜ Rotermanni Reisija

Majandusaasta aruanne 2008

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	1. jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2008
Ärinimi	OÜ ROTERMANNI REISIJA
Registrikood	10422541
Aadress	Tartu mnt 47-57 10115 Tallinn
Telefon	372 510 0103

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused.....	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara	10
Lisa 4. Kasutusrent.....	10
Lisa 5. Müügitulu	11
Juhatuse allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele	12
Osanike nimekiri.....	13
Tegevusalade loetelu.....	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Seoses rendilepingu lõpetamisega 02.01.2007 aastal lõpetas ettevõtte põhitegevusalana olnud majutusteenuse pakkumise.

Tulud, kulud ja kasum

2008. aastal oli OÜ Rotermanni Reisijal müügitulu 95 tuhat krooni. Müügitulust moodustas 100% Eestis. Müügitulu tuli sõiduauto rentimisest, muud tegevust ei toimunud.

Ettevõtte 2008. aasta puhaskahjum oli 24 tuhat krooni.

Investeeringud

2008. aastal investeeringuid ei toimunud.

Personal

OÜ Rotermanni Reisija personal puudus, töötasusid ega juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Jaak Laiverik	juhatuse liige		28.06.2009
Ivar Pukspuu	juhatuse liige		28.06.2009

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rotermanni Reisija tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rotermanni Reisija finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Rotermanni Reisija on jätkuvalt tegutsev.

Jaak Laiverik

juhatuse liige

.....

28.06.2009

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Käibevara			
Raha		69 017	69 033
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		50 017	60 017
Maksude ettemaksed	2	-	108
Lühiajalised laenud		78 100	96 100
Kokku nõuded ja ettemaksed		128 117	156 225
Käibevara kokku		197 134	225 258
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		0	3 500
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		0	3 671
Kokku materiaalne põhivara		0	7 171
Põhivara kokku		0	7 171
VARAD KOKKU		197 134	232 429

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		215 169	225 584
Maksuvõlad	2	3 665	4 784
Kokku võlad ja ettemaksed		218 834	230 368
Lühiajalised kohustused kokku		218 834	230 368
Kohustused kokku		218 834	230 368
OMAKAPITAL			
Osakapital		65 000	65 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		6 500	6 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-69 439	290 326
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-23 761	-359 765
Omakapital kokku		-21 700	2 061
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		197 134	232 429

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	01.01-31.12.2008	01.01-31.12.2007
Äritulud			
Müügitulu	5	95 068	150 522
Äritulud kokku		95 068	150 522
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused			69 577
Muud tegevuskulud		104 495	158 815
Tööjõukulud			
Palgakulu			194 022
Sotsiaalmaksud			64 609
Tööjõukulud kokku			258 631
Põhivara kulum	3	7 171	20 066
Muud ärikulud		7 213	3 198
Kokku ärikulud		118 879	510 287
Ärikasum (-kahjum)		-23 811	-359 765
Finantstulud ja –kulud			
Muud finantstulud ja – kulud		50	
Kokku finantstulud ja – kulud		50	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-23 761	-359 765
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-23 761	-359 765

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2008	2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (-kahjum)	-23 811	-359 765
Korrigeerimised		
Põhivara kulum	7 171	20 066
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28 108	278 767
Varude muutus	-	10 635
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 534	-321 743
Kokku rahavood äritegevusest	-66	-372 040
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara müük	-	6 749
Laekunud intressid	50	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	50	6 749
RAHAVOOD KOKKU	-16	-365 291
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 033	434 324
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 017	69 033
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16	-365 291

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	65 000	6 500	290 326	361 826
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)			-359 765	-359 765
Saldo 31.12.2007	65 000	6 500	-69 439	2 061
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)			-23 761	-23 761
Saldo 31.12.2008	65 000	6 500	-93 200	-21 700

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Rotermanni Reisija 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Rotermanni Reisija kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalentid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud tegevuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Seadmed	40%	5 - 2 ² / ₃ aastat
Muu inventar	20%	5 aastat

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)	31.12.2008		31.12.2007	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		3 665		4 773
Ettevõtte tulumaks				11
Sotsiaalmaks			108	
Kokku	-	3 665	108	4 784

Lisa 3. Materiaalne põhivara

(kroonides)	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	35 000	32 088	67 088
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2008	35 000	32 088	67 088
Akumuleeritud kulum			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	-31 500	-28 417	-59 917
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-3 500	-3 671	-7 171
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2008	-35 000	-32 088	-67 088
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	3 500	3 671	7 171
Jääkväärtus seisuga 31.12.2008	0	0	0

Lisa 4. Kasutusrent

OÜ Rotermanni Reisija rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	2008	2007
Sõiduauto	61 994	56 358

2006. aastal võeti kasutusrendile sõiduauto Nissan Patrol maksumusega 542 tuhat krooni. Rendiperiood on 60 kuud ja vara tagastamise tähtaeg on 25.04.2010. a.

Lisa 5. Müügitulu

(kroonides)

Tegevusala	2008	2007
Hotellid (55101)		84 288
Baariteenused (56301)		2 675
Sõiduautode rent (77111)	95 068	63 559
Kokku	95 068	150 522

Piirkond	2008	2007
Eesti Vabariik	95 068	150 522
Kokku	95 068	150 522

Juhatusel allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Rotermanni Reisija juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest. Juhatus on majandusaasta aruande läbi vaadanud ja osanike üldkoosolekule esitamiseks heakskiitnud.

Juhatus:

Jaak Laiverik	juhatuse liige		28.06.2009
Ivar Pukspuu	juhatuse liige		28.06.2009

OSANIKE NIMEKIRI

Rotermanni Reisija OÜ (reg nr 10422541) osanike nimekiri seisuga 28.06.2009:

<u>Osanik</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Elukoht</u>	<u>Osa nimiväärtus</u>
Jaak Laiverik	36706160342	Tallinn	32 500
Ivar Pukspuu	36708170217	Tallinn	32 500

Jaak Laiverik

Juhatuse liige

TEGEVUSALADE LOETELU

Tegevusala	2008
Sõiduautode rent (77111)	95 068
Kokku	95 068

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10422541	osaühing Rotermanni Reisija	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	jaak@rotermanni.ee
Faks	+372 6688580
Telefon	+372 6688588

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Ivar Pukspuu	36708170217	Tallinn	32500
Jaak Laiverik	36706160342	Tallinn	32500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi- tegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	95068	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Rotermanni Reisija (registrikood: 10422541) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Jaak Laiverik (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2009