

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Rollen Eesti OÜ

registrikood: 10434604

tänava/talu nimi, Peterburi tee 38/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 53949426

e-posti aadress: ljudmilla.kornejeva@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Aruandel aasta oli OÜ Rollen Eesti jaoks edukas. Saavutasime head tulemused põhivaldkondades - rataste ja furnituuri hulgi -ja jäemüük mööbli-ning metalltööstuse jaoks. Lisaks ettevõtte hakkas rohkem tegelema konveierite tootmisega, ning seda tegevust on plaanis arendada ka edaspidi.

Aruandeperioodi jooksul müügitulu kasv oli 28,4% võrreldes eelmise aastaga ja kasum koostatud 33 713 eur.

Peamised finantssuhtarvud

	2022	2021
Müügitulu	522 486	407 007
Tulu kasv	28.4%	-12.5%
Puhkasum(-kahjum)	33 713	50 633
ROS Puhasrentaabilus	6.45%	12.44%
ROA	7.59%	13.61%
ROE	10.37%	17.39%

ROA = puhkasum/varad kokku *100

ROE = puhkasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 983	32 942	
Nõuded ja ettemaksud	45 271	44 350	2
Varud	119 817	105 138	
Kokku käibevarad	201 071	182 430	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000	
Nõuded ja ettemaksud	70 000	70 000	2
Kinnisvarainvesteeringud	7 180	7 180	
Materiaalsed põhivarad	118 114	92 549	3
Immateriaalsed põhivarad	27 609	0	
Kokku põhivarad	242 903	189 729	
Kokku varad	443 974	372 159	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	40 529	31 801	4
Võlad ja ettemaksud	49 147	42 884	6
Kokku lühiajalised kohustised	89 676	74 685	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 375	6 264	4
Kokku pikaajalised kohustised	29 375	6 264	
Kokku kohustised	119 051	80 949	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 642	3 642	
Kohustuslik reservkapital	364	364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 204	236 571	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 713	50 633	
Kokku omakapital	324 923	291 210	
Kokku kohustised ja omakapital	443 974	372 159	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	522 486	407 007	9
Muud äritulud	5 000	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-284 091	-213 817	
Mitmesugused tegevuskulud	-90 486	-70 086	
Tööjõukulud	-111 124	-68 216	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 691	-8 496	3
Ärikasum (kahjum)	30 094	46 392	
Muud finantstulud ja -kulud	3 619	4 241	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 713	50 633	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 713	50 633	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes ja koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2022 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Vara ja kohustati on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõud hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastanud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Rollen Eesti OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	42 999	42 999		
Ostjatelt laekumata arved	42 999	42 999		
Laenunõuded	70 000		40 000	30 000
Muud nõuded	800	800		
Intressinõuded	800	800		
Ettemaksed	1 472	1 472		
Tulevaste perioodide kulud	1 472	1 472		
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 271	45 271	40 000	30 000
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	39 249	39 249		
Ostjatelt laekumata arved	39 249	39 249		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59		
Laenunõuded	70 000		40 000	30 000
Muud nõuded	3 737	3 737		
Intressinõuded	3 737	3 737		
Ettemaksed	1 305	1 305		
Tulevaste perioodide kulud	1 305	1 305		
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 350	44 350	40 000	30 000

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	39 552	17 382	134 934
Akumuleeritud kulum		-15 992	-26 488	-11 193	-53 673
Jääkmaksumus	2 040	59 968	13 064	6 189	81 261
Ostud ja parendused				19 784	19 784
Amortisatsioonikulu		-3 198	-1 584	-3 714	-8 496
31.12.2021					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	39 552	37 166	154 718
Akumuleeritud kulum		-19 190	-28 072	-14 907	-62 169
Jääkmaksumus	2 040	56 770	11 480	22 259	92 549
Ostud ja parendused			34 950	2 306	37 256
Amortisatsioonikulu		-3 199	-2 416	-6 076	-11 691
31.12.2022					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	50 790	37 172	165 962
Akumuleeritud kulum		-22 389	-6 776	-18 683	-47 848
Jääkmaksumus	2 040	53 571	44 014	18 489	118 114

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	5 000	
Transpordivahendid	5 000	
Kokku	5 000	

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 euro.

Varad, mille kasulik tööaega on ühe üks aasta, kuid mitte on alla 1 000 euro, kantakse koheselt 100%-liselt kuludesse ja arvele ei võeta. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised 4-8%
- masinad ja seadmed 10-20%
- muu materiaalne põhivara 14-50%

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
LHV	28 713	28 713			6%	EUR	22.02.2023	
Lühiajalised laenud kokku	28 713	28 713						
Kapitalirendikohustised kokku	41 191	11 816	4 167	25 208				5
Laenukohustised kokku	69 904	40 529	4 167	25 208				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
LHV	29 762	29 762			6%	EUR	22.02.2022	
Lühiajalised laenud kokku	29 762	29 762						
Kapitalirendikohustised kokku	8 303	2 039	6 264					5
Laenukohustised kokku	38 065	31 801	6 264					

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS LHV Pank	41 191	11 816	4 167	25 208	2.8+6kuu Euribor	EUR	15.03.2024 ja 15.10.2029	4
Kapitalirendikohustised kokku	41 191	11 816	4 167	25 208				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
AS LHV Pank	8 303	2 039	6 264		2.8+6kuu Euribor	EUR	15.03.2024	4
Kapitalirendikohustised kokku	8 303	2 039	6 264					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 594	32 594	
Võlad töövõtjatele	7 772	7 772	7
Maksuvõlad	6 653	6 653	8
Muud võlad	2 128	2 128	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 147	49 147	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 848	25 848	
Võlad töövõtjatele	7 493	7 493	7
Maksuvõlad	5 868	5 868	8
Muud võlad	1 399	1 399	
Saadud ettemaksed	2 276	2 276	
Tulevaste perioodide tulud	2 276	2 276	
Kokku võlad ja ettemaksed	42 884	42 884	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Töötasude kohustis	6 295	4 304	
Puhkusetasude kohustis	1 477	3 189	
Kokku võlad töövõtjatele	7 772	7 493	6

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			1
Käibemaks	2 908		3 122
Üksikisiku tulumaks	1 240		838
Sotsiaalmaks	2 270		1 688
Kohustuslik kogumispension	74		99
Töötuskindlustusmaksed	161		120
Ettemaksukonto jääk		59	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 653	59	5 868

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	510 240	393 420
Läti	0	4 562
Soome	9 448	8 714
Leedu	2 798	311
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	522 486	407 007
Kokku müügitulu	522 486	407 007
Müügitulu tegevusalade lõikes		
rauakaupade ja tööstade müük	517 986	401 607
masinaehitus ja tööstusprojekteerimine		
Muud	4 500	5 400
Kokku müügitulu	522 486	407 007

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2022
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	5 000
Kokku muud äritulud	5 000

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	83 151	50 984
Sotsiaalmaksud	27 973	17 232
Kokku tööjõukulud	111 124	68 216
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
intressikulud	-2 501	-1 874
intressitulud	6 120	6 115
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 619	4 241

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800	800
Kokku nõuded ja ettemaksed	800	800

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	40 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 000	40 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	15 652	18 354

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2023

Rollen Eesti OÜ (registrikood: 10434604) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILLA KORNEJEVA	Juhatuse liige	24.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 713
Kokku	320 917

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	516265	98.81%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47521	1721	0.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vadim Feklistov	38104060280		1784 EUR (Lihtomand)
Ljudmilla Kornejeva	45709240315		1858 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53949426
E-posti aadress	ljudmilla.kornejeva@gmail.com