

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ ROVAX GRUPP

registrikood: 10546154

tänava/talu nimi, Sõbra tee 2-1

maja ja korteri number:

küla: Jälgimäe küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76404

telefon: +372 5033102

e-posti aadress: rovox.grupp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MAJANDUSTEGEVUS

Rovax Grupp OÜ on Eestis tegutsev äriühing ning on kantud äriregistrisse 16.oktoobril 2001.a.

Rovax Grupp OÜ tegeles 2023 aastal valdavalt transpordivahendite edasirendiga ja transpordivahendite varuosade müügiga. 2023.a müügi käive oli 2,49 miljonit eurot, mis eelmise perioodiga võrreldes vähenes 26%

Suurimad kuluartiklid on lisaks kasutusrentide maksetele ka suurenenud intressimaksed. Lisanduvad autokütuse ja kindlustuskulud.

Aruande periood lõpetati 1685 eurose kasumiga.

Rovax Grupp OÜ plaanib jätkata ka 2024.a transpordivahendite renditeenuse ja müügiga.

PERSONAL JA PALGAD

2023. a oli tööjõukulud kahe töötaja (kelles üks onka juhatuse liige) osas kokku 29380 eurot sh.sotsiaalmaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 459	20 986	2
Nõuded ja ettemaksed	109 355	75 449	3
Varud	106 468	91 546	4
Kokku käibevarad	250 282	187 981	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	93 989	91 630	5
Kokku põhivarad	93 989	91 630	
Kokku varad	344 271	279 611	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	11 780	6
Võlad ja ettemaksed	15 622	7 266	7
Kokku lühiajalised kohustised	15 622	19 046	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	184 364	117 965	6
Kokku pikaajalised kohustised	184 364	117 965	
Kokku kohustised	199 986	137 011	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 788	133 561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 685	6 227	
Kokku omakapital	144 285	142 600	
Kokku kohustised ja omakapital	344 271	279 611	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	2 487 142	3 363 811	9
Muud äritulud	78 307	9 175	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 362 437	-1 507 867	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 075 490	-1 768 162	11
Tööjõukulud	-29 380	-29 142	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 416	-11 508	
Ärikasum (kahjum)	88 726	56 307	
Intressikulud	-87 041	-50 080	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 685	6 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 685	6 227	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rovax Grupp OÜ 2023.a majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Rovax Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele kaupade soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi. Amortisatsioonimäärad aastas on igale põhivara gruppidele järgmised:

1. Inventar kuni 20%
2. Masinad ja seadmed kuni 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1. rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
 2. renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.
- Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta, loetakse pikaajaliseks kohustuseks ülejäänud kohustused kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste hulgas.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Rovax Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks:

- 1.omanikud;
- 2.juhtkond ja juhatuse liikmed;
- 3.eelloetletud isikute lähikondlased;
- 4.äriühingu töötajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	22 298	18 679
Kassa	12 161	2 307
Kokku raha	34 459	20 986

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	768	768
Ostjatelt laekumata arved	768	768
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34 122	34 122
Laenunõuded	36 000	36 000
Ettemaksed	38 465	38 465
Tulevaste perioodide kulud	38 465	38 465
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 355	109 355
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 770	1 770
Ostjatelt laekumata arved	1 770	1 770
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 819	23 819
Laenunõuded	2 500	2 500
Ettemaksed	47 360	47 360
Tulevaste perioodide kulud	47 360	47 360
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 449	75 449

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	106 468	91 546
Kokku varud	106 468	91 546

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2021					
Soetusmaksumus		115 158			115 158
Akumuleeritud kulum		-36 020			-36 020
Jääkmaksumus		79 138			79 138
Ostud ja parendused	24 000				24 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	24 000				24 000
Amortisatsioonikulu		-11 508			-11 508
31.12.2022					
Soetusmaksumus	24 000	115 158			139 158
Akumuleeritud kulum		-47 528			-47 528
Jääkmaksumus	24 000	67 630			91 630
Ostud ja parendused		6 800	13 000	15 975	35 775
Muud ostud ja parendused		6 800	13 000	15 975	35 775
Amortisatsioonikulu		-9 416	0	0	-9 416
Muud muutused	-24 000				-24 000
31.12.2023					
Soetusmaksumus	0	121 958	13 000	15 975	150 933
Akumuleeritud kulum		-56 944	0	0	-56 944
Jääkmaksumus	0	65 014	13 000	15 975	93 989

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	184 364		184 364	
Pikaajalised laenud kokku	184 364		184 364	
Laenukohustised kokku	184 364		184 364	
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kap.rendi liisingud	11 780	11 780		
Lühiajalised laenud kokku	11 780	11 780		
Pikaajalised laenud				
Kap.rendi liisingud	12 965		12 965	
Omaniku laen	105 000		105 000	
Pikaajalised laenud kokku	117 965		117 965	
Laenukohustised kokku	129 745	11 780	117 965	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 927	11 927
Võlad töövõtjatele	1 600	1 600
Maksuvõlad	2 095	2 095
Kokku võlad ja ettemaksed	15 622	15 622
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 809	3 809
Võlad töövõtjatele	1 400	1 400
Maksuvõlad	2 057	2 057
Kokku võlad ja ettemaksed	7 266	7 266

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2556 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 427 067	3 319 978
Soome	39 420	15 053
Leedu	20 655	23 280
Hispaania	0	5 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 487 142	3 363 811
Kokku müügitulu	2 487 142	3 363 811
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sõiduautode ja väikebusside rent	2 487 142	3 363 811
Kokku müügitulu	2 487 142	3 363 811

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
kindlustushüvitised	78 307	9 175
Kokku muud äritulud	78 307	9 175

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	966 563	1 666 914
Mitmesugused bürookulud	25 610	25 521
sõidukite remont, hooldus, kindlustus, kütus	80 072	74 771
Muud	3 245	956
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 075 490	1 768 162

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	22 033	21 854
Sotsiaalmaksud	7 347	7 288
Kokku tööjõukulud	29 380	29 142
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	105 000
Kokku laenukohustised	0	105 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	12 245	10 850

Juhatuse liige on saanud tasu juhatuse liikme tööülesannete täitmise eest. Nimetatud summa kajastub ka tööjõu lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2024

OÜ ROVAX GRUPP (registrikood: 10546154) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL VAKS	Juhatuse liige	13.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 685
Kokku	141 473

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 685
Kokku	141 473

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	2487142	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033102
E-posti aadress	rovax.grupp@gmail.com