

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2023

aruandeaasta lõpp: 30.06.2024

ärinimi: Rootsi Mööbel OÜ

registrikood: 10703665

postiaadress: Viljandi maakond, Viljandi vald, Vālgita küla, Rootsi
postisihthnumber: 70202

telefon: +372 56358623

faks: +372 4351598

e-posti aadress: info@rootsimoobel.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Laenukohustised	17
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 13 Osakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Tööjõukulud	19
Lisa 17 Intressikulud	20
Lisa 18 Intressitulud	20
Lisa 19 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Rootsi Mööbel OÜ põhitegevusalaks on pehmemööbli tootmine ja turustamine. Käesoleval majandusaastal eksporditi 87% toodangut välisurugudele. Peamisteks müügiartikliteks olid madratsid, voodipõhjad, voodiotsad ja mootorvoodid.

Tulud, kulud ja kasum

2023-2024 aruandeaastal moodustas Rootsi Mööbel OÜ müügitulu 12 040 569 euri (14 713 901 eur 2022-2023). Aruandeaasta puhaskasumiks kujunes 81 505 euri. Puhaskasum vähenes võrreldes 2022-2023 aastaga 73,1% võrra (2022-2023 oli puhaskasum 303 214 euri. Puhaskasumi vähenemise peamisteks põhjusteks olid müügitulu vähenemine ning intressikulude suurenemine. Võrreldes eelmise majandusaastaga oli selgelt märgata tarbijate kindlustunde jätkuvat nõrgenemist, mis omakorda väljendus tarbimise languses ning madalamas nõudluses kestvuskauade järele. Materjalide sisendhindade osas on toimunud stabiliseerumine ning majandusaasta teises pooles täheldati mõningate põhimaterjalide hinnalangust.

Mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud ning muud ärikulud olid 3 300 649 euri.

Ettevõtte põhivarade kulum moodustas 215 294 euri.

Tulud, kulud ja kasum

	2023-2024	2022-2023
Müügitulu (EUR)	12,040,569	14,713,901
Müügitulu +kasv/-langus	-18.17%	52.82%
Puhaskasumi +kasv/-langus	-73.1%	-56.6%
Puhasrentaablus	0.68%	2.06%
Varude käive (kordi aastas)	2.66	2.09
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.28	1.62
ROA	0.78%	2.65%
ROE	1.32%	4.98%

Suhtarvude arvutamisel on kasutatud valemeid:

- $\text{müügitulu kasv (\%)} = (\text{müügitulu } 2023-2024 - \text{müügitulu } 2022-2023) \times 100 / \text{müügitulu } 2022-2023$
- $\text{puhaskasumi kasv (\%)} = (\text{puhaskasum } 2023-2024 - \text{puhaskasum } 2022-2023) \times 100 / \text{puhaskasum } 2022-2023$
- $\text{puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} \times 100 / \text{müügitulu}$
- $\text{varude käive} = (\text{kaubad, materjal ja teenused} + \text{valmis- ja lõpetamata varude jääkide muutus}) / \text{varud}$
- $\text{lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- $\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} \times 100 / \text{varad kokku}$
- $\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} \times 100 / \text{omakapital kokku}$

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Toodangu müük klientidele toimus valdavalt EUR-s. Materjalide ostud toimusid valdavalt EUR-s, olulisel määral ka USD-s. Ettevõtte mõningane finantsrisk on juhul kui EUR nõrgeneb USD suhtes olulisel määral.

Investeeringud

2023-2024 aruandeaastal investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 121 239 eur.

Personal

Rootsi Mööbel OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 97 töötajat. 2023-2024 aruandeaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 2 342

519 eur. Tööjõukulude langus oli seotud töötajate koondamisega töömahu vähenemise tõttu.

Ettevõtte juhatusele ning nõukogu liikmetele töötasu ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Sõja mõju

Käesoleva aruande koostamise hetkel on ettevõtte jätkuvalt mõjutatud sõjategevusest, mis peamiselt väljendub teatud sisendmaterjalide kättesaadavuses ja nende kõrgetes hindades. Paljude sisendmaterjalide osas on siiski leitud alternatiivseid hankekanaleid. Kindlasti mõjutab sõja jätkuv keskus tarbijate kindlustunnet, mis omakorda on avaldanud mõju kestvuskapade tarbimisele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgselt müüdi kontserni siseselt ettevõtte põhivaras olevad hooned ja rajatised.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Rootsi Mööbel OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on suurendada käivet ja kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	145 321	565 020	
Nõuded ja ettemaksed	1 608 563	3 146 807	2
Varud	3 499 100	4 407 400	3
Kokku käibevarad	5 252 984	8 119 227	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	75 000	75 000	5
Nõuded ja ettemaksed	2 168 136	163 500	2
Kinnisvarainvesteeringud	495 237	505 464	6
Materiaalsed põhivarad	2 448 667	2 528 300	7
Immateriaalsed põhivarad	59 471	68 250	8
Kokku põhivarad	5 246 511	3 340 514	
Kokku varad	10 499 495	11 459 741	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	793 406	1 684 165	10
Võlad ja ettemaksed	3 305 736	3 314 191	11
Kokku lühiajalised kohustised	4 099 142	4 998 356	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	230 000	372 537	10
Kokku pikaajalised kohustised	230 000	372 537	
Kokku kohustised	4 329 142	5 370 893	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 200	25 200	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 061 092	5 757 878	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 505	303 214	
Kokku omakapital	6 170 353	6 088 848	
Kokku kohustised ja omakapital	10 499 495	11 459 741	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Müügitulu	12 040 569	14 713 901	14
Muud äritulud	10 220	5 118	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 406 169	-10 678 295	15
Mitmesugused tegevuskulud	-955 262	-1 127 821	
Tööjõukulud	-2 342 519	-2 361 181	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-215 294	-177 023	7,8
Muud ärikulud	-2 868	-15 511	
Ärikasum (kahjum)	128 677	359 188	
Intressitulud	64 198	3 385	18
Intressikulud	-105 363	-45 819	17
Muud finantstulud ja -kulud	-6 007	-13 540	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81 505	303 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 505	303 214	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	128 677	359 188
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	215 294	177 023
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-417	-2 801
Muud korrigeerimised	185	0
Kokku korrigeerimised	215 062	174 222
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 107 156	-739 036
Varude muutus	908 300	-1 456 390
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-21 070	1 395 583
Kokku rahavood äritegevusest	2 338 125	-266 433
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-118 939	-504 610
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 500	134 000
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-511 350
Antud laenud	-2 044 212	-30 000
Antud laenude tagasimaksed	490 000	617 000
Laekunud intressid	43 890	3 385
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 623 761	-291 575
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 037 319	5 057 431
Saadud laenude tagasimaksed	-3 995 740	-3 613 829
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-172 349
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-76 885	-89 104
Makstud intressid	-92 749	-45 819
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-6 008	-13 540
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 134 063	1 122 790
Kokku rahavood	-419 699	564 782
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	565 020	238
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-419 699	564 782
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145 321	565 020

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2022	25 200	2 556	5 757 878	5 785 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	303 214	303 214
30.06.2023	25 200	2 556	6 061 092	6 088 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	81 505	81 505
30.06.2024	25 200	2 556	6 142 597	6 170 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Antud aruande puhul on tegemist keskmise suurusega ettevõtja raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Rootsi Mööbel OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud bilansipäeval eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

30.06.2021 seisuga on muudetud varude arvestuspõhimõtteid, mille kohaselt on varude soetusmaksumus kajastatud standardhinnas. Toimus üleminek FIFO meetodilt standardhinnale.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse pikema aja jooksul kui üks aasta ning mille soetusmaksumus on üle 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, millele lisatakse transpordikulu ja muud mittetagastatavad maksud. Põhivara objekti arvele võtmisel määratakse tema kasulik eluiga ja selle alusel amortisatsioon. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-50
Masinad ja seadmed	3-10
Muu materiaalne põhivara	3-5

Immateriaalne põhivara	5
------------------------	---

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tulude - kulude vastavuse printsiibil.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- äriühingutest osanikud
- eraisikutest osanikud
- ettevõtte tegevjuht ja juhatus

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 918 560	1 468 136	450 424	
Ostjatelt laekumata arved	1 918 560	1 468 136	450 424	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	85 163	85 163		4
Laenunõuded	1 717 712		1 717 712	
Muud nõuded	19 336	19 336		
Intressinõuded	19 336	19 336		
Ettemaksed	35 928	35 928		
Tulevaste perioodide kulud	35 928	35 928		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 776 699	1 608 563	2 168 136	

	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 007 493	3 007 493		
Ostjatelt laekumata arved	3 007 493	3 007 493		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	109 760	109 760		4
Laenunõuded	163 500		163 500	
Muud nõuded	2 913	2 913		
Intressinõuded	2 913	2 913		
Ettemaksed	26 641	26 641		
Tulevaste perioodide kulud	26 641	26 641		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 310 307	3 146 807	163 500	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
Tooraine ja materjal	2 156 334	2 357 221
Lõpetamata toodang	511 054	591 350
Valmistoodang	167 378	239 062
Müügiks ostetud kaubad	617 900	1 204 427
Ettemaksed varude eest	46 434	15 340
Kokku varud	3 499 100	4 407 400

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2024		30.06.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	44 291		82 705	
Üksikisiku tulumaks		22 032		21 417
Erisoodustuse tulumaks		221		163
Sotsiaalmaks		46 355		49 035
Kohustuslik kogumispension		1 176		1 347
Töötuskindlustusmaksed		3 300		3 538
Maamaks		41		72
Ettemaksukonto jääk	40 872		27 055	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	85 163	73 125	109 760	75 572

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.07.2023 - 30.06.2024					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.06.2023	30.06.2024
14386606	Marexa OÜ	Eesti	Mööbli tehnoloogia arendamine	50	50

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
30.06.2022		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	511 350	511 350
Amortisatsioonikulu	-5 886	-5 886
30.06.2023		
Soetusmaksumus	511 350	511 350
Akumuleeritud kulum	-5 886	-5 886
Jääkmaksumus	505 464	505 464
Amortisatsioonikulu	-10 227	-10 227
30.06.2024		
Soetusmaksumus	511 350	511 350
Akumuleeritud kulum	-16 113	-16 113
Jääkmaksumus	495 237	495 237

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
30.06.2022											
Soetusmaksumus	80 977	1 801 528	19 403	12 335	1 074 443	1 106 181	73 066	10 469	3 205	13 674	3 075 426
Akumuleeritud kulum	0	-412 265	-12 936	-6 488	-413 454	-432 878	-41 444	0	0		-886 587
Jääkmaksumus	80 977	1 389 263	6 467	5 847	660 989	673 303	31 622	10 469	3 205	13 674	2 188 839
Ostud ja parendused	0	7 399	5 500	12 895	469 834	488 229	8 194	4 100	0	4 100	507 922
Amortisatsioonikulu	0	-57 952	-4 156	-4 403	-83 057	-91 616	-12 888				-162 456
Ümberliigitamised		2 438						-2 438	-3 205	-5 643	-3 205
Ümberliigitamised ettemaksetest									-3 205	-3 205	-3 205
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		2 438						-2 438		-2 438	0
Muud muutused			1		-2 801	-2 800					-2 800
30.06.2023											
Soetusmaksumus	80 977	1 811 365	24 903	25 230	1 541 476	1 591 609	81 260	12 131	0	12 131	3 577 342
Akumuleeritud kulum	0	-470 217	-17 091	-10 891	-496 511	-524 493	-54 332	0	0		-1 049 042
Jääkmaksumus	80 977	1 341 148	7 812	14 339	1 044 965	1 067 116	26 928	12 131	0	12 131	2 528 300
Ostud ja parendused					88 923	88 923			32 316	32 316	121 239
Muud ostud ja parendused					88 923	88 923			32 316	32 316	121 239
Amortisatsioonikulu	0	-58 152	-2 312	-4 466	-119 154	-125 932	-11 288				-195 372
Müügid (jääkmaksumuses)			-5 500			-5 500					-5 500
Ümberliigitamised							8 031	-8 031		-8 031	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest							8 031	-8 031		-8 031	
30.06.2024											
Soetusmaksumus	80 977	1 811 365	19 403	25 230	1 614 964	1 659 597	89 291	4 100	32 316	36 416	3 677 646
Akumuleeritud kulum	0	-528 369	-19 403	-15 357	-600 230	-634 990	-65 620	0	0		-1 228 979
Jääkmaksumus	80 977	1 282 996	0	9 873	1 014 734	1 024 607	23 671	4 100	32 316	36 416	2 448 667

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Masinad ja seadmed	5 500	
Transpordivahendid	5 500	
Kokku	5 500	

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
30.06.2022		
Soetusmaksumus	95 629	95 629
Akumuleeritud kulum	-27 641	-27 641
Jääkmaksumus	67 988	67 988
Ostud ja parendused	8 943	8 943
Amortisatsioonikulu	-8 681	-8 681
30.06.2023		
Soetusmaksumus	104 572	104 572
Akumuleeritud kulum	-36 322	-36 322
Jääkmaksumus	68 250	68 250
Amortisatsioonikulu	-8 779	-8 779
30.06.2024		
Soetusmaksumus	104 572	104 572
Akumuleeritud kulum	-45 101	-45 101
Jääkmaksumus	59 471	59 471

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	12 467	12 467		6 kuu euribor+2,49%	EUR	15.11.2024
Swedbank Liising AS	88 325	28 739	59 586	6 kuu EURIBOR + 2,290%	EUR	15.06.2027
Swedbank Liising AS	81 540	20 571	60 969	6 kuu EURIBOR + 2,490%,	EUR	15.02.2028
Kapitalirendikohustised kokku	182 332	61 777	120 555			

	30.06.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	41 865	29 398	12 467	6 kuu euribor+2,49%	EUR	15.11.2024
Swedbank Liising AS	116 384	28 059	88 325	6 kuu EURIBOR + 2,290%	EUR	15.06.2027
Swedbank Liising AS	100 968	19 428	81 540	6 kuu EURIBOR + 2,490%,	EUR	15.02.2028
Kapitalirendikohustised kokku	259 217	76 885	182 332			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	30.06.2024	30.06.2023
Masinad ja seadmed	289 771	303 385
Muud varad	0	2 587
Kokku	289 771	305 972

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
TAD Logistics OÜ	500 000	500 000			9%	EUR	31.12.2028	
Kamjo Eesti OÜ	150 000	150 000			9%	EUR	31.12.2025	
Lühiajalised laenud kokku	650 000	650 000						
Pikaajalised laenud								
Swedbank laen	191 074	81 629	109 445		6 kuu EURIBOR+2,29%	EUR	27.09.2026	
Pikaajalised laenud kokku	191 074	81 629	109 445					
Kapitalirendikohustised kokku	182 332	61 777	120 555					9
Laenukohustised kokku	1 023 406	793 406	230 000					

	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank faktooringleping	1 526 162	1 526 162			3 kuu Euribor + 1,89%	EUR	31.12.2023	
Lühiajalised laenud kokku	1 526 162	1 526 162						
Pikaajalised laenud								
Swedbank laen	271 323	81 118	190 205		6 kuu EURIBOR+2,49%	EUR	27.09.2024	
Pikaajalised laenud kokku	271 323	81 118	190 205					
Kapitalirendikohustised kokku	259 217	76 885	182 332					9
Laenukohustised kokku	2 056 702	1 684 165	372 537					

Laenuleping nr 19-099293-JI tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule nimetusega Paju asukohaga Viljandi maakond, Viljandi vald, Vālgita küla, Paju (registrios nr. 2655739).

Arvelduskrediitleping nr 21-028935-KT tagatisteks on seatud:

1. Kommertspant ROOTSI MÖÖBEL OÜ (registrikood 10703665) vallasvarale;
2. Hüpoteek kinnistule (registrios nr 2655739) asukohaga Rootsi, Vālgita küla, Viljandi vald, Viljandi maakond;
3. Hüpoteek kinnistule (registrios nr 8912602) asukohaga Haapsalu mnt 12a, Rummu alevik, Lāāne-Harju vald, Harju maakond

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 944 394	2 944 394	
Võlad töövõtjatele	203 530	203 530	
Maksuvõlad	73 125	73 125	4
Muud võlad	84 687	84 687	
Intressivõlad	12 615	12 615	
Muud viitvõlad	72 072	72 072	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 305 736	3 305 736	

	30.06.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 938 599	2 938 599	
Võlad töövõtjatele	224 789	224 789	
Maksuvõlad	75 572	75 572	4
Muud võlad	75 231	75 231	
Muud viitvõlad	75 231	75 231	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 314 191	3 314 191	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	4 914 077	4 848 873
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 228 519	1 212 218
Kokku tingimuslikud kohustised	6 142 596	6 061 091

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
Osakapital	25 200	25 200
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	9 871 194	11 433 937
Eesti	1 616 665	2 381 656
Soome	469 641	777 392
Bulgaaria	378	20 640
Tšehhi	57 277	91 518
Leedu	2 438	5 143
Slovakkia	4 576	3 615
Belgia	18 313	0
Ungari	87	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 040 569	14 713 901
Kokku müügitulu	12 040 569	14 713 901
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli ja puitdetailide tootmine	11 378 761	14 602 030
Muu	661 808	111 871
Kokku müügitulu	12 040 569	14 713 901

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Tooraine ja materjal	7 059 513	9 801 045
Transpordikulud	887 051	448 607
Üür ja rent	329 430	255 525
Tootmisvahendite hooldus	39 553	45 356
Muud	90 622	127 762
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 406 169	10 678 295

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Palgakulu	1 764 153	1 732 307
Sotsiaalmaksud	575 788	564 286
Kokku tööjõukulud	2 339 941	2 296 593
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	97	104

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Intressikulu laenudelt	34 211	18 280
Intressikulu kapitalirendilt	15 080	8 461
Intressikulud faktooringust	56 072	19 078
Kokku intressikulud	105 363	45 819

Lisa 18 Intressitulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Intressitulu hoiustelt	8 443	720
Intressitulu laenudelt	55 755	2 665
Kokku intressitulud	64 198	3 385

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kamjo Beds OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2024	30.06.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	120 000	30 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	279 326	321 635
Kokku nõuded ja ettemaksed	399 326	351 635
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	650 000	0
Kokku laenukohustised	650 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 478 152	2 096 209
Kokku võlad ja ettemaksed	2 478 152	2 096 209

ANTUD LAENUD	30.06.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	30.06.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	61 500	30 000	61 500	30 000	284
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	553 000	0	553 000	0	472
Kokku antud laenud	614 500	30 000	614 500	30 000	756

ANTUD LAENUD	30.06.2023	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	30.06.2024	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	30 000	130 000	40 000	120 000	1 963
Kokku antud laenud	30 000	130 000	40 000	120 000	1 963

LAENUKOHUSTISED	30.06.2023	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2024	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	800 000	150 000	650 000	12 615
Kokku laenukohustised	0	800 000	150 000	650 000	12 615

MÜÜDUD	01.07.2023 - 30.06.2024		01.07.2022 - 30.06.2023		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 513 987		2 148 122		
Kokku müüdnud	1 513 987		2 148 122		

OSTETUD	01.07.2023 - 30.06.2024		01.07.2022 - 30.06.2023		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92 385	1 000 361	3 212 427	1 158 079	281 452
Kokku ostetud	92 385	1 000 361	3 212 427	1 158 079	281 452

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.12.2024

Rootsi Mööbel OÜ (registrikood: 10703665) 01.07.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VARJUND	Juhatuse liige	23.12.2024
EGERT ISPERT	Juhatuse liige	23.12.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Rootsi Mööbel OÜ osanikule

Arvamus

Olen auditeerinud Rootsi Mööbel OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2024 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Minu arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 30.06.2024 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Minu kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt minu aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Ma olen ettevõttest sõltumatu kooskõlas kutseliste arvestuseksptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja olen täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Ma usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega minu vandeauditori aruannet. Minu arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja ma ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses minu raamatupidamise aastaaruande auditiga on minu kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või minu poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on minu kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega. Kui ma teen tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, olen kohustatud sellest faktist aru andma.

Mul ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldan, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Minu eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab minu arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutan auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitan kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Ma teen ka järgmist:

- teen kindlaks ja hindan raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandan ja teostan auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangin piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks minu arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandan arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;

- hindan kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teen järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsibi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui ma teen järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, olen kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Minu järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindan raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raili Vesberg-Pikk

Vandeaudiitori number 640

Koidu Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 269

Koidu tee 32, Koidu küla, Saue vald, Harju maakond, 76418

23.12.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

Rootsi Mööbel OÜ (registrikood: 10703665) 01.07.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI VESBERG-PIKK	Vandeaudiitor	23.12.2024

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	30.06.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 061 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 505
Kokku	6 142 597

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	30.06.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 061 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 505
Kokku	6 142 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	12040569	100.00%	Jah