

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Roodevälja Terminal

registrikood: 10970745

küla: Roodevälja küla

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44305

telefon: +372 5251579

faks: +372 3277528

e-posti aadress: roodevalja@gmail.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	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Intressikulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	20
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

OÜ Roodevälja Terminal põhilise müügitulu 2015.a. moodustas kaupade ladustamine, laadungikäitlus ja kaupade vahendamine.

Ettevõtte jätkab tegevust terminaliteenuste osutamisega, spetsialiseerudes naftabituumeni ladustamisele.

Eelseisvatel perioodidel on kavas arendada kaupade ladustamise lisateenuseid, tagamaks stabiilsed käibed kogu majandusaasta jooksul.

Osaühingu Roodevälja Terminal keskmine töötajate arv 2015.a. oli 4 töötajat. Palgakulu oli majandusaastal 35 tuhat eurot. Tegevjuhtkonnale tasusid ei arvestatud ning soodustusi ei tehtud.

Juhatuse liikmeid oli üks. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Uurimis- ja arendustegevusega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei olnud.

2016 majandusaastal on plaanis jätkata ettevõtte peamise põhitegevusalaga ning laiendada ja arendada laopidajana kaupade käitlemise tegevusvaldkonda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 749	13 046	2
Finantsinvesteeringud	0	56 769	3,8
Nõuded ja ettemaksed	123 924	55 201	4,5
Varud	20 037	43 968	6
Kokku käibevara	180 710	168 984	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 025 412	983 393	9,10
Kokku põhivara	1 025 412	983 393	
Kokku varad	1 206 122	1 152 377	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	777 784	740 964	11,22
Võlad ja ettemaksed	197 046	140 844	7,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	974 830	881 808	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	31 870	10,11
Kokku pikaajalised kohustused	0	31 870	
Kokku kohustused	974 830	913 678	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	32 000	14
Ülekurss	0	55 724	
Kohustuslik reservkapital	15 154	15 154	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 821	180 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 317	-44 232	
Kokku omakapital	231 292	238 699	
Kokku kohustused ja omakapital	1 206 122	1 152 377	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	491 392	321 004	15
Muud äritulud	30 250	22 851	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 134	-30 467	17
Mitmesugused tegevuskulud	-377 699	-239 205	18
Tööjõukulud	-35 260	-36 881	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-67 914	-66 811	9
Muud ärikulud	-1 962	-8 491	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 327	-38 000	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 509	0	
Intressikulud	-2 709	-6 232	21
Muud finantstulud ja -kulud	55 862	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 317	-44 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 317	-44 232	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 327	-38 000	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	67 914	66 811	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-27 814	-9 864	9
Kokku korrigeerimised	40 100	56 947	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-68 724	-35 126	24
Varude muutus	23 930	-16 844	24
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	56 202	58 095	24
Makstud intressid	-2 709	-7 596	
Kokku rahavood äritegevusest	45 472	17 476	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-56 607	-6 624	9,24
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	29 750	16 821	9,24
Laekunud intressid	138	1 364	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 719	11 561	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	112 500	43 600	11
Saadud laenude tagasimaksed	-99 766	-81 293	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 784	-7 737	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 950	-45 430	
Kokku rahavood	23 703	-16 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 046	29 439	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 703	-16 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 749	13 046	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	32 000	55 724	15 154	180 053	282 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-44 232	-44 232
31.12.2014	32 000	55 724	15 154	135 821	238 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	48 317	48 317
Muud muutused omakapitalis	0	-55 724	0	0	-55 724
31.12.2015	32 000	0	15 154	184 138	231 292

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roodevälja Terminal 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 järgi.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ning väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamis hetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamis hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusle. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Investeering sisaldab omandamisel tekkinud firmaväärtust, millest on maha arvestatud kogunenud amortisatsioon.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- või sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab tütar- või sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama tütar- või sidusettevõtte kohustusi - sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus minus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arved hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muude nõuete all on kajastatud tuleneva perioodi tulu, mis tekib võlausaldajate loobumisest võlanõudest (tulu tekib 1 kuu jooksul)

Ettemakstud kulud koosnevad järgmistest tulevaste perioodide kuludest kajastatakse tekkepõhiselt ning nominaalväärtuses iga hankija kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis moodustub kõigist otsestest ja kaudsetest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende müügilvalmidusse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Üksikult eristatavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest.

Kui varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikest tööeast.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-10%
- Masinad ja seadmed 5-33%

- Inventar ja tööriistad 20-30%

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhe, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooni-perioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustustega kaasnevad intressikulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel või kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	303	5 356
Arvelduskontod	36 446	7 690
Kokku raha	36 749	13 046

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	56 769	56 769
31.12.2014	56 769	56 769
Muud	-56 769	-56 769
31.12.2015	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	123 924	123 924
Ostjatelt laekumata arved	123 924	123 924
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 924	123 924
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 969	52 969
Ostjatelt laekumata arved	52 969	52 969
Muud nõuded	1 529	1 529
Laenunõuded	1 529	1 529
Ettemaksed	703	703
Tulevaste perioodide kulud	703	703
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 201	55 201

Real "laenunõuded" on näidatud väljastatud lühiajaline kapitalirendi nõue.

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	123 924	52 969
Nõuded ostjate vastu	123 924	52 969
Kokku nõuded ostjate vastu	123 924	52 969

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	20 037	43 953
Tooraine ja materjal	20 037	43 953
Ettemaksed varude eest	0	15
Ettemaksed varude eest	0	15
Kokku varud	20 037	43 968

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 897	902
Üksikisiku tulumaks	419	359
Erisoodustuse tulumaks	64	68
Sotsiaalmaks	872	735
Kohustuslik kogumispension	31	31
Töötuskindlustusmaksed	63	66
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	199	56
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 545	2 217

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10926075	Raudteehooldus OÜ	Eesti	likvideeritud	50	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Muud muutused	31.12.2015
Raudteehoidlus OÜ	56 769	-56 769	0
Kokku	56 769	-56 769	0

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2013									
Soetusmaksumus	25 568	971 199	171 045	1 037	6 005	178 087	56 971	56 971	1 231 825
Akumuleeritud kulum	0	-113 868	-62 166	-173	-3 551	-65 890	0	0	-179 758
Jääkmaksumus	25 568	857 331	108 879	864	2 454	112 197	56 971	56 971	1 052 067
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	6 623	6 623	6 623
Amortisatsioonikulu	0	-38 687	-26 124	-208	-1 792	-28 124	0	0	-66 811
Müügid	0	0	-8 486	0	0	-8 486	0	0	-8 486
31.12.2014									
Soetusmaksumus	25 568	971 199	151 462	1 037	6 005	158 504	63 594	63 594	1 218 865
Akumuleeritud kulum	0	-152 555	-77 193	-381	-5 343	-82 917	0	0	-235 472
Jääkmaksumus	25 568	818 644	74 269	656	662	75 587	63 594	63 594	983 393
Ostud ja parendused	215	104 532	1 500	0	0	1 500	5 621	5 621	111 868
Amortisatsioonikulu	0	-43 484	-23 560	-207	-662	-24 429	0	0	-67 913
Müügid	0	0	-1 936	0	0	-1 936	0	0	-1 936
Ümberklassifitseerimised	0	69 215	0	0	0	0	-69 215	-69 215	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	69 215	0	0	0	0	-69 215	-69 215	0
31.12.2015									
Soetusmaksumus	25 783	1 144 946	152 962	1 037	6 005	160 004	0	0	1 330 733
Akumuleeritud kulum	0	-196 039	-102 689	-588	-6 005	-109 282	0	0	-305 321
Jääkmaksumus	25 783	948 907	50 273	449	0	50 722	0	0	1 025 412

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	29 750	18 350
Transpordivahendid	29 750	18 350
Kokku	29 750	18 350

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Põhivara kapitalirent	0	0	0
Kapitalirendinõuded kokku	0	0	0
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Põhivara kapitalirent	1 529	1 529	0
Kapitalirendinõuded kokku	1 529	1 529	0

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad kapitalirendil	660	660	0
Kapitalirendikohustused kokku	660	660	0
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad kapitalirendil	8 444	7 784	660
Kapitalirendikohustused kokku	8 444	7 784	660

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	15 886	23 830
Kokku	15 886	23 830

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised muud laenud*	413 113	413 113			0%	euro	
Laen äriühingult	332 839	332 839			7%	euro	
Pangalaenu lühiajaline osa	31 172	31 172			3-4%	euro	16.11.2016
Lühiajalised laenud kokku	777 124	777 124					
Kapitalirendikohustused kokku	660	660	0				
Laenukohustused kokku	777 784	777 784	0				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised muud laenud*	321 520	321 520			0%	EUR	
Laen äriühingult	378 669	378 669			7%	EUR	
Pangalaenu lühiajaline osa	32 991	32 991					
Lühiajalised laenud kokku	733 180	733 180					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	31 210		31 210		3-4%	EUR	16.11.2016
Pikaajalised laenud kokku	31 210		31 210				
Kapitalirendikohustused kokku	8 444	7 784	660				
Laenukohustused kokku	772 834	740 964	31 870				

Kõik laenukohustused seisuga 31.12.2015.a on sõlmitud eurodes

*Lühiajalised ning pikaajalised muud laenud on ettevõtte seotud osapooltelt saadud laenud, mis on kajastatud aastaaruande lisas nr.22 Intressimäär 0%.

Pangalaenu tagatiseks on hüpoteek Rivalte kinnistule, asukohaga Roodevälja küla, Sõmeru vald.

Kapitalirendile võetud masinate jääkmaksumus 31.12.2015 seisuga on 15 886 eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	184 855	184 855
Võlad töövõtjatele	2 560	2 560
Maksuvõlad	4 545	4 545
Muud võlad	5 086	5 086
Kokku võlad ja ettemaksed	197 046	197 046
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	130 879	130 879
Võlad töövõtjatele	2 215	2 215
Maksuvõlad	2 217	2 217
Muud võlad	5 533	5 533
Kokku võlad ja ettemaksed	140 844	140 844

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 560	2 215
Puhkusetasude kohustus	4 886	5 533
Kokku võlad töövõtjatele	7 446	7 748

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	32 000	32 000
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 32 000 eurot, ainuosanik Mihkel Miilpalu. Põhikirjajärgselt on OÜ Roodevälja Terminal osakapitali miinimumsuuruseks 31 950 eurot ja maksimumsuuruseks 127 820 eurot.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	477 916	321 004
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	477 916	321 004
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	13 476	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 476	0
Kokku müügitulu	491 392	321 004
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata masinate ja seadmete rentimine(EMTAK 77399)	93 200	37 177
Laadungikäitlus (EMTAK 52241)	137 710	77 041
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine (EMTAK 46191)	144 351	106 540
Transporditeenus(EMTAK 49411)	0	17 570
Kaupade ladustamine (EMTAK 52102)	0	76 948
Puhastustegevus (EMTAK 81291)	114 881	3 478
Remonttööd (EMTAK 33111)	1 250	1 750
Platsi rentimine (EMTAK 68201)	0	500
Kokku müügitulu	491 392	321 004

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	29 750	18 350
Muud	500	4 501
Kokku muud äritulud	30 250	22 851

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	30 532	19 120
Müügi eesmärgil ostetud teenused	9 879	9 398
Alltöövõtutööd	1 723	0
Muud	0	1 949
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 134	30 467

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	12 964	591
Energia	326 204	187 331
Elektrienergia	5 328	5 070
Kütus	320 876	182 261
Mitmesugused bürookulud	8 882	7 725
Lähetuskulud	1 344	679
Koolituskulud	0	283
Riiklikud ja kohalikud maksud	931	885
Vara kindlustuskulud	3 465	3 110
Juriidilised kulud	5 380	951
Jooksev remont, tehnohooldus	6 880	16 287
Ostetud transporditeenused	0	2 776
Mahutipargi halduskulud	7 628	8 855
Raudtee remondikulud	1 955	9 356
Muud	2 066	376
Kokku mitmesugused tegevuskulud	377 699	239 205

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	27 762	27 677
Sotsiaalmaksud	7 498	9 005
Muud	0	199
Kokku tööjõukulud	35 260	36 881
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	1 935	8 486
Trahvid, viivised ja hüvitised	27	5
Kokku muud ärikulud	1 962	8 491

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-2 675	-5 812
Intressikulu kapitalirendilt	-34	-420
Kokku intressikulud	-2 709	-6 232

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	413 113	0	321 520

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	112 500	20 907
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 600	10 200

OÜ ROODEVÄLJA TERMINAL aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapoollega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmele arvestatud tasusid ega antud muid soodustusi. Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil nõukogu liikmetele tasusid ei makstud ega soodustusi ei antud.

Informatsioon seotud osapoolte nõuete ja kohustuste tingimuste kohta on esitatud lisas 11.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2015.a moodustatud allahindluseid.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäeva järgselt ei ole OÜ ROODEVÄLJA TERMINAL-is toimunud mingeid olulisi sündmusi, mis avaldaks mõju järgmise perioodi majandusnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Osaühing Roodevälja Terminal (registrikood: 10970745) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL MIILPALU	Juhatuse liige	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 317
Kokku	184 138

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	114881	23.38%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	144351	29.38%	Ei
Laadungikäitlus	52241	137710	28.02%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	93200	18.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Miilpalu	36910235227	Hõbeda küla, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	32000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3277528
Mobiiltelefon	+372 5251579
E-posti aadress	roodevalja@gmail.com