

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Roodevälja Terminal

registrikood: 10970745

küla: Roodevälja küla

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44305

telefon: +372 5251579

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	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Intressikulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	20
Lisa 24 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	21
Aruande allkirjad	22

Tegevusaruanne

OÜ Roodevälja Terminal põhitegevusala 2014.a. oli EMTAK-i järgi vedelike ladustamine (EMTAK kood 52102). Eksporti ei toimunud.

Ettevõtte jätkab tegevust terminaliteenuste osutamisega, spetsialiseerudes naftabituumeni ladustamisele.

Ettevõtte põhilise müügitulu 2014.a. moodustas kaupade ladustamine, laadungikäitlus ja kaupade vahendamine.

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

Osaühingu Roodevälja Terminal keskmine töötajate arv 2014.a. oli 3 töötajat. Palgakulu oli majandusaastal 37 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.

2015 majandusaastal on plaanis jätkata ettevõtte peamise põhitegevusalaga ning laiendada ja arendada laopidajana kaupade käitlemise tegevusvaldkonda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 046	29 439	2
Finantsinvesteeringud	56 769	56 769	3,8
Nõuded ja ettemaksed	55 201	18 546	4,5
Varud	43 968	27 124	6
Kokku käibevara	168 984	131 878	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	983 393	1 052 067	9,10
Kokku põhivara	983 393	1 052 067	
Kokku varad	1 152 377	1 183 945	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	740 964	704 051	11,22
Võlad ja ettemaksed	140 844	82 749	7,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	881 808	786 800	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 870	114 214	10,11
Kokku pikaajalised kohustused	31 870	114 214	
Kokku kohustused	913 678	901 014	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	32 000	14
Ülekurs	55 724	55 724	
Kohustuslik reservkapital	15 154	15 154	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 053	245 170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 232	-65 117	
Kokku omakapital	238 699	282 931	
Kokku kohustused ja omakapital	1 152 377	1 183 945	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	321 004	430 457	15
Muud äritulud	22 851	36 063	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 467	-142 443	17
Mitmesugused tegevuskulud	-239 205	-266 554	18
Tööjõukulud	-36 881	-38 432	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-66 811	-70 487	
Muud ärikulud	-8 491	-9 256	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	-38 000	-60 652	
Intressikulud	-6 232	-4 465	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 232	-65 117	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 232	-65 117	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-38 000	-60 652	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	66 811	70 487	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-9 864	-17 908	9
Muud korrigeerimised	0	45	
Kokku korrigeerimised	56 947	52 624	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 126	-7 583	24
Varude muutus	-16 844	500	24
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 095	12 317	24
Makstud intressid	-7 596	-4 467	
Kokku rahavood äritegevusest	17 476	-7 261	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 624	-32 807	9,24
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	16 821	26 300	9,24
Laekunud intressid	1 364	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 561	-6 505	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	43 600	148 900	11
Saadud laenude tagasimaksed	-81 293	-50 397	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 737	-61 498	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 430	37 005	
Kokku rahavood	-16 393	23 239	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 439	6 200	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 393	23 239	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 046	29 439	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	31 955	55 724	15 154	245 170	348 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-65 117	-65 117
Muud muutused omakapitalis	45				45
31.12.2013	32 000	55 724	15 154	180 053	282 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-44 232	-44 232
31.12.2014	32 000	55 724	15 154	135 821	238 699

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roodevälja Terminal 2014. 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 algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. 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 müügivalmidusse.

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 väljakulutamise aruandeperioodi kasumi-aruandes.

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	5 356	1 480
Arvelduskontod	7 690	27 959
Kokku raha	13 046	29 439

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	56 769	56 769
31.12.2013	56 769	56 769
31.12.2014	56 769	56 769

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	10
Ettemaksed	703	703	
Tulevaste perioodide kulud	703	703	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 201	55 201	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 399	12 399	
Ostjatelt laekumata arved	12 399	12 399	
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 200	5 200	
Ettemaksed	947	947	
Tulevaste perioodide kulud	947	947	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 546	18 546	

Real "laenuõuded" on näidatud väljastatud lühiajaline kapitalirendi nõue.

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	52 969	17 599
Kokku nõuded ostjate vastu	52 969	17 599

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	43 953	27 124
Ettemaksed varude eest	15	0
Kokku varud	43 968	27 124

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	902	227
Üksikisiku tulumaks	359	423
Erisoodustuse tulumaks	68	
Sotsiaalmaks	735	884
Kohustuslik kogumispension	31	38
Töötuskindlustusmaksed	66	80
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56	132
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 217	1 784

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10926075	Raudteeholdus OÜ	Eesti	likvideerimisel	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Raudteehooldus OÜ	56 769	56 769
Kokku	56 769	56 769

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				
31.12.2012									
Soetusmaksumus	1 598	969 719	132 119		14 439	146 558	56 971	56 971	1 174 846
Akumuleeritud kulum		-75 967	-37 899		-2 557	-40 456			-116 423
Jääkmaksumus	1 598	893 752	94 220		11 882	106 102	56 971	56 971	1 058 423
Ostud ja parendused		25 450	40 716	1 037	5 320	47 073			72 523
Amortisatsioonikulu		-37 901	-24 834	-173	-5 829	-30 836			-68 737
Müügid			-1 223		-8 919	-10 142			-10 142
Ümberklassifitseerimised	23 970	-23 970							
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	23 970	-23 970							
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		-113 868	-62 166	-173	-3 551	-65 890			-179 758
Jääkmaksumus	25 568	857 331	108 879	864	2 454	112 197	56 971	56 971	1 052 067
Ostud ja parendused							6 623	6 623	6 623
Amortisatsioonikulu		-38 687	-26 124	-208	-1 792	-28 124			-66 811
Müügid			-8 486			-8 486			-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			-235 472
Jääkmaksumus	25 568	818 644	74 269	656	662	75 587	63 594	63 594	983 393

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	18 350	26 300
Transpordivahendid	18 350	6 000
Muud masinad ja seadmed		20 300
Kokku	18 350	26 300

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

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

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad kapitalirendil	16 180	7 736	8 444	5-6%	EUR	30.01.2016
Kapitalirendikohustused kokku	16 180	7 736	8 444			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	23 830	34 764
Kokku	23 830	34 764

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised muud laenud*	245 813	245 813					
Laen äriühingult	417 839	417 839					
Pangalaenu lühiajaline osa	32 663	32 663					
Lühiajalised laenud kokku	696 315	696 315					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	63 463		63 463				
Pikaajalised muud laenud*	42 307		42 307				
Pikaajalised laenud kokku	105 770		105 770				
Kapitalirendikohustused kokku	16 180	7 736	8 444				
Laenukohustused kokku	818 265	704 051	114 214				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised		826 641
Kokku		826 641

Kõik laenukohustused seisuga 31.12.2014.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 31.12.2014 seisuga on 23 830 eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	62 666	62 666
Võlad töövõtjatele	2 108	2 108
Maksuvõlad	1 784	1 784
Muud võlad	3 691	3 691
Muud viitvõlad	3 691	3 691
Saadud ettemaksed	12 500	12 500
Tulevaste perioodide tulud	12 500	12 500
Kokku võlad ja ettemaksed	82 749	82 749

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	2 215	2 108
Puhkusetasude kohustus	5 533	3 691
Kokku võlad töövõtjatele	7 748	5 799

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	32 000	32 000
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 32 000 eurot, ainuosanik Mihkel Miiipalu. Põhikirjajärgselt on OÜ Roodevälja Terminal osakapitali miinimumsuuruseks 31 950 eurot ja maksimumsuuruseks 127 820 eurot.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	321 004	423 657
Soome	0	6 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	321 004	430 457
Kokku müügitulu	321 004	430 457
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata masinate ja seadmete rentimine(EMTAK 77399)	37 177	19 496
Laadungikäitlus (EMTAK 52241)	77 041	17 283
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine (EMTAK 46191)	106 540	171 466
Transporditeenus(EMTAK 49411)	17 570	65 096
Kaupade ladustamine (EMTAK 52102)	76 948	135 890
Kaeve- ja mullatööd (EMTAK 43129)	0	13 101
Puhastustegevus (EMTAK 81291)	3 478	0
Remonttööd (EMTAK 33111)	1 750	0
Platsi rentimine (EMTAK 68201)	500	720
Kokkupandavate metallehitiste toomine (EMTAK 25111)	0	7 405
Kokku müügitulu	321 004	430 457

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	18 350	26 300
Trahhvid, viivised ja hüvitised	0	31
Kasum vanametalli müügist	0	2 986
Kindlustushüvitised	0	1 200
Muud	4 501	5 546
Kokku muud äritulud	22 851	36 063

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	19 120	130 602
Müügi eesmärgil ostetud teenused	9 398	3 526
Alltöövõtutööd	0	4 820
Muud	1 949	3 495
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 467	142 443

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	591	3 219
Energia	187 331	221 263
Elektrienergia	5 070	6 034
Kütus	182 261	215 229
Mitmesugused bürookulud	7 725	3 360
Lähetuskulud	679	956
Koolituskulud	283	140
Riiklikud ja kohalikud maksud	885	972
Vara kindlustuskulud	3 110	4 661
Juriidilised kulud	951	2 965
Jooksev remont, tehnohooldus	16 287	17 469
Ostetud transporditeenused	2 776	1 004
Mahutipargi halduskulud	8 855	8 710
Raudtee remondikulud	9 356	1 548
Muud	376	287
Kokku mitmesugused tegevuskulud	239 205	266 554

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	27 677	28 811
Sotsiaalmaksud	9 005	9 222
Muud	199	399
Kokku tööjõukulud	36 881	38 432
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	8 486	8 392
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	174
Muud	0	690
Kokku muud ärikulud	8 491	9 256

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-5 812	-3 053
Intressikulu kapitalirendilt	-420	-1 412
Kokku intressikulud	-6 232	-4 465

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	321 520	5 200	288 120

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

2013	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	63 900	11 800

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 osapoolega 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 2014.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.

RAHAVOOGUDE ARUANDE OLULISTE KIRJETE SELGITUS

(eurodes)

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2014.a	2013.a
Müüdud põhivara jääkväärtus	8 486	8 392
põhivara müügihind	-18 350	-26 300
Kahjum (-kasum) põhivara müügist kokku	-9 864	-17 908
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		
Nõuded ostjate vastu	-35 370	-10 440
Ettemaksed teenuste eest	0	3 045
Muud tulevaste perioodide kulud	244	-188
Kokku	-35 126	-7 583
Varude muutus		
Varude muutus	-16 829	500
Ettemaksed tarnijatele varude eest	-15	0
Kokku	-16 844	500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		
võlad tarnijatele	68 213	-1 418
Võlad töövõtjatele	107	501
Maksuvõlad	433	895
Muud viitvõlad	1 842	1 540
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	-12 500	10 799
Kokku	58 095	12 317
Materiaalse põhivara soetus		
Materiaalse põhivara soetus	-6 624	-92 480
Lõpetamata ehitus	0	-4 013
Kapitalirenditingimustel renditud vara	0	39 716
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		
Põhivara ümberklassifitseerimine*	0	23 970
Kokku	-6 624	-32 807

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.10.2015

Osaühing Roodevälja Terminal (registrikood: 10970745) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL MIILPALU	Juhatuse liige	08.11.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 232
Kokku	135 821
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	135 821
Kokku	135 821

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 232
Kokku	135 821
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	135 821
Kokku	135 821

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	77041	24.00%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	106540	33.19%	Ei
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	76948	23.97%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	37177	11.58%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	17570	5.47%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	3478	1.08%	Ei
Metalltoodete remont	33111	1750	0.55%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	500	0.16%	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
Mobiiltelefon	+372 5251579
E-posti aadress	roodevalja@gmail.com