

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 2013.a. oli EMTAK-i järgi vedelike ladustamine (EMTAK kood 52102). Eksporti ei toimunud.

Ettevõtte käive on märgatavalt kasvanud võrreldes eelneva majandusaastaga. Ettevõtte jätkab tegevust terminaliteenuste osutamisega, spetsialiseerudes naftabituumeni ladustamisele.

Ettevõtte peamised investeeringud 2013.a. olid terminali mahutiparki ning masinate ning seadmete soetamine. Materiaalse põhivara investeeringute üldmaht 2013.a. moodustas 73 tuhat eurot.

Osutatud transporditeenuse müügitulu moodustas 2013.a 65 tuhat eurot.

Eelseisvatel perioodidel on kavas suurendada terminaliteenuste mahtusid, tagamaks stabiilsed käibed kogu majandusaasta jooksul.

Osaühingu Roodevälja Terminal keskmine töötajate arv 2013.a. oli 4 töötajat. Palgakulu oli majandusaastal 38 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.

2014 majandusaastal on plaanis jätkata peamise põhitegevusalaga ning transporditeenuste osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 439	6 200	2
Finantsinvesteeringud	56 769	56 769	3,8
Nõuded ja ettemaksed	18 546	7 918	4,5
Varud	27 124	30 669	6
Kokku käibevara	131 878	101 556	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 052 067	1 058 423	9,10
Kokku põhivara	1 052 067	1 058 423	
Kokku varad	1 183 945	1 159 979	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	704 051	388 582	11,22
Võlad ja ettemaksed	82 749	70 432	7,12,13
Kokku lühiajalised kohustused	786 800	459 014	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	114 214	352 962	11,22
Kokku pikaajalised kohustused	114 214	352 962	
Kokku kohustused	901 014	811 976	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	31 955	14
Ülekurss	55 724	55 724	
Kohustuslik reservkapital	15 154	15 154	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 170	287 933	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 117	-42 763	
Kokku omakapital	282 931	348 003	
Kokku kohustused ja omakapital	1 183 945	1 159 979	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	430 457	244 856	15
Muud äritulud	36 063	10 443	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-142 443	-21 825	17
Mitmesugused tegevuskulud	-266 554	-160 869	18
Tööjõukulud	-38 432	-21 368	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-70 487	-64 783	
Muud ärikulud	-9 256	-9 960	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	-60 652	-23 506	
Intressikulud	-4 465	-19 256	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-65 117	-42 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 117	-42 762	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-60 652	-23 506	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	70 487	64 783	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-17 908	1 472	9
Muud korrigeerimised	45	-45	
Kokku korrigeerimised	52 624	66 210	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 583	4 286	24
Varude muutus	500	2 502	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 317	20 382	24
Makstud intressid	-4 467	-19 267	21
Kokku rahavood äritegevusest	-7 261	50 607	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 807	-27 354	9,24
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	26 300	7 083	9,24
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 000	
Laekunud intressid	2	10	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 505	-21 261	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	148 900	501 380	11
Saadud laenude tagasimaksed	-50 397	-498 620	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-61 498	-47 427	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 005	-44 667	
Kokku rahavood	23 239	-15 321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 200	21 521	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 239	-15 321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 439	6 200	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	31 955			303 087	335 042
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	31 955			303 087	335 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-42 763	-42 763
Muutused reservides			15 154	-15 154	0
Muud muutused omakapitalis		55 724			55 724
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roodevälja Terminal 2013. 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 väärtpabereid, 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 ostukulud 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, määrares 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 arvutamist 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.

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.

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 suurus 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 480	74
Arvelduskontod	27 959	6 126
Kokku raha	29 439	6 200

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	56 724	56 724
Muud	45	45
31.12.2012	56 769	56 769
31.12.2013	56 769	56 769

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 159	7 159
Ostjatelt laekumata arved	7 159	7 159
Ettemaksed	759	759
Tulevaste perioodide kulud	759	759
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 918	7 918

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	17 599	7 159
Kokku nõuded ostjate vastu	17 599	7 159

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	27 124	27 124
Müügiks ostetud kaubad	0	500
Ettemaksed varude eest	0	3 045
Kokku varud	27 124	30 669

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	227	121
Üksikisiku tulumaks	423	183
Sotsiaalmaks	884	500
Kohustuslik kogumispension	38	21
Töötuskindlustusmaksed	80	64
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	132	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 784	889

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10926075	Raudteehoidlus OÜ	Eesti	likvideerimisel	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	31.12.2013
Raudteehoidlus 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	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2011									
Soetusmaksumus	1 598	952 766	140 785		10 800	151 585	53 209	53 209	1 159 158
Akumuleeritud kulum		-37 800	-15 960		-992	-16 952			-54 752
Jääkmaksumus	1 598	914 966	124 825		9 808	134 633	53 209	53 209	1 104 406
Ostud ja parendused			3 002		3 639	6 641	20 715	20 715	27 356
Amortisatsioonikulu		-38 167	-23 301		-1 565	-24 866			-63 033
Müügid			-10 306			-10 306			-10 306
Ümberklassifitseerimised		16 953					-16 953	-16 953	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		16 953					-16 953	-16 953	0
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	26 300	
Transpordivahendid	6 000	
Muud masinad ja seadmed	20 300	
Kokku	26 300	

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Mahutipark kapitalirendil	35 343	35 343		3-6%	EUR	15.10.2013
Masinad kapitalirendil	2 620	2 413	207	5-6%	EUR	30.01.2014
Kapitalirendikohustused kokku	37 963	37 756	207			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	0	867 979
Masinad ja seadmed	34 764	4 372
Kokku	34 764	872 351

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised muud laenud*	84 307	84 307			0%	EUR	
Laen äriühingult	30 839	30 839			0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	115 146	115 146					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	127 433	30 744	96 689		3-4%	EUR	16.11.2016
Pangalaen	4 289	4 289			4-5%	EUR	03.05.2013
Laen äriühingult	305 000	200 647	104 353		7%	EUR	30.06.2014
Pikaajalised muud laenud*	151 713		151 713				
Pikaajalised laenud kokku	588 435	235 680	352 755				
Kapitalirendikohustused kokku	37 963	37 756	207				
Laenukohustused kokku	741 544	388 582	352 962				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	826 641	893 752

Kokku	826 641	893 752
--------------	----------------	----------------

Kõik laenukohustused seisuga 31.12.2013.a on sõlmitud eurodes (2012:eurodes)

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

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

Kapitalirendile võetud masinate jääkmaksumus 31.12.2013 seisuga on 34 764 eurot; aruandeaastal soetati kapitalirendi tingimustel masinaid summas 39 716 eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	62 666	62 666	
Võlad töövõtjatele	2 108	2 108	13
Maksuvõlad	1 784	1 784	7
Muud võlad	3 691	3 691	13
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	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 084	64 084	
Võlad töövõtjatele	1 607	1 607	
Maksuvõlad	889	889	
Muud võlad	2 151	2 151	
Muud viitvõlad	2 151	2 151	
Saadud ettemaksed	1 701	1 701	
Tulevaste perioodide tulud	1 701	1 701	
Kokku võlad ja ettemaksed	70 432	70 432	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 108	1 607
Puhkusetasude kohustus	3 691	2 151
Kokku võlad töövõtjatele	5 799	3 758

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	32 000	31 955
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)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	423 657	244 856
Soome	6 800	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	430 457	244 856
Kokku müügitulu	430 457	244 856
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata masinate ja seadmete rentimine(EMTAK 77399)	19 496	0
Laadungikäitlus (EMTAK 52241)	17 283	20 311
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine (EMTAK 46191)	171 466	137 275
Transporditeenus(EMTAK 49411)	65 096	13 424
Kaupade ladustamine (EMTAK 52102)	135 890	36 136
Kaeve- ja mullatööd (EMTAK 43129)	13 101	18 000
Puhastustegevus (EMTAK 81291)	0	11 273
Remonttööd (EMTAK 33111)	0	5 760
Sõidukite remonttööd(EMTAK 45201)	0	1 888
Platsi rentimine (EMTAK 68201)	720	480
Veonduse abitegevus (EMTAK 40131)	0	309
Kokkupandavate metallehitiste toomine (EMTAK 25111)	7 405	0
Kokku müügitulu	430 457	244 856

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	26 300	7 083
Trahhid, viivised ja hüvitised	31	591
Kasum vanametalli müügist	2 986	719
Kindlustushüvitised	1 200	0
Muud	5 546	2 050
Kokku muud äritulud	36 063	10 443

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	130 602	20 135
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 526	870
Alltöövõtutööd	4 820	0
Muud	3 495	820
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	142 443	21 825

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	3 219	0
Energia	221 263	128 102
Elektrienergia	6 034	2 566
Kütus	215 229	125 536
Mitmesugused bürookulud	3 360	4 037
Lähetuskulud	956	619
Koolituskulud	140	580
Riiklikud ja kohalikud maksud	972	448
Vara kindlustuskulud	4 661	3 116
Juriidilised kulud	2 965	865
Jooksev remont, tehnohooldus	17 469	19 217
Ostetud transporditeenused	1 004	60
Mahutipargi halduskulud	8 710	2 299
Raudtee remondikulud	1 548	0
Muud	287	1 526
Kokku mitmesugused tegevuskulud	266 554	160 869

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	28 811	15 838
Sotsiaalmaksud	9 222	5 530
Muud	399	0
Kokku tööjõukulud	38 432	21 368
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum materiaalse põhivara müügist	8 392	8 556
Trahvid, viivised ja hüvitised	174	386
Muud	690	1 018
Kokku muud ärikulud	9 256	9 960

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-3 053	-15 917
Intressikulu kapitalirendilt	-1 412	-3 339
Kokku intressikulud	-4 465	-19 256

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 200	288 120	236 020

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
2012	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	101 380		343 800

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 osapooltega 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 lisa 11. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2013.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	2013.a	2012.a
Korrigeerimised		
Kasum finantsinvesteeringust	0	-45
Korrigeerimised kokku	0	-45
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		
Nõuded ostjate vastu	-10 440	2 896
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	3 280
Ettemaksed teenuste eest	3 045	-2 686
Muud tulevaste perioodide kulud	-188	796
Kokku	-7 583	4 286
Varude muutus		
Varude muutus	500	2 502
Ettemaksed tarnijatele varude eest	0	0
Kokku	500	2 502
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		
võlad tarnijatele	-1 418	16 976
Võlad töövõtjatele	501	473
Maksuvõlad	895	316
Muud viitvõlad	1 540	916
Maksmata dividendid		
Maksmata ettevõtte tulumaks		
Maksmata intressid	0	0
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	10 799	1 701
Kokku	12 317	20 382
Makstud intressid		
Intressikulu		
Intressi viitvõlad (bil.:muud võlad)		
Kokku		
Materiaalse põhivara soetus		
Materiaalse põhivara soetus	-92 480	-27 354
Lõpetamata ehitus	-4 013	0
Kapitalirenditingimustel renditud vara	39 716	0
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		
Põhivara ümberklassifitseerimine	23 970	
Kokku	-32 807	-27 354
Materiaalse põhivara müük		
Müüdud põhivara jääkväärtus	8 392	
põhivara müügihind soetusmaksumuses	-26 300	7 083
Kapitalirenditingimustel renditud põhivara müük		
lõpetamata ehitise müügihind	0	0
Müügiototel põhivara müük		
Kokku	-17 908	7 083

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2015

Osaühing Roodevälja Terminal (registrikood: 10970745) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL MIILPALU	Juhatuse liige	19.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 117
Kokku	180 053
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	180 053
Kokku	180 053

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 117
Kokku	180 053
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	180 053
Kokku	180 053

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	135890	31.57%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	171466	39.83%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	65096	15.12%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	19496	4.53%	Ei
Laadungikäitlus	52241	17283	4.02%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	13101	3.04%	Ei
Kokkupandavate metallehitiste tootmine	25111	7405	1.72%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	720	0.17%	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