

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	21
Lisa 24 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	22

Tegevusaruanne

OÜ Roodevälja Terminal põhitegevusala 2012.a. oli EMTAK-i järgi vedelike ladustamine (EMTAK kood 52102). Eksporti ei toimunud.

Ettevõtte käibe languse põhjuse võrreldes eelneva majandusaastaga tingis põhitegevusala muudatus, osaühing lõpetas tegutsemise mootorikütuste hulgimüügi tegevusalal ning alustas ladustamis- ning kaupade käitlemisteenuste osutamisega.

Ettevõtte peamised investeeringud 2012.a. olid terminali katlamaja-pumpla parendamisse ning depoo ehituse alustamine, jätkus autokaalu ehitus. Materiaalse põhivara investeeringute üldmaht 2012.a. moodustas 27 tuhat eurot.

2012a. alustas ettevõtte transporditeenuse osutamisega, transporditeenuste müügitulu 2012.a. oli 13 tuhat eurot.

2012.a. sõlmis osaühing pikaajalised lepingud erinevate firmadega ladustamisteenuste osutamiseks terminalis.

Eelseisvatel perioodidel on kavas suurendada transporditeenuste- ning ladustamisteenuste mahtusid, tagamaks stabiilsed käibed kogu majandusaasta jooksul. Ettevõttel on kavas raudteeinfrastruktuuri arendamine ning raudtee-teenuste valdkonnas uute klientide leidmine.

Osaühingu Roodevälja Terminal keskmine töötajate arv 2012.a. oli 4 töötajat. Palgakulu oli majandusaastal 16 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.

Järgneval 2013 majandusaastal on plaanis jätkata peamiselt põhitegevusalaga ning transporditeenuste osutamisega ning saavutada käibe kasv ca 20%. 2012.a tasemest ning kasumi oluline kasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 200	21 521	2
Finantsinvesteeringud	56 769	0	3
Nõuded ja ettemaksed	7 918	14 890	4,5
Varud	30 669	30 486	8
Kokku käibevara	101 556	66 897	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 058 423	1 104 406	9,10
Kokku põhivara	1 058 423	1 104 406	
Kokku varad	1 159 979	1 171 303	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	388 582	490 999	11,22
Võlad ja ettemaksed	70 432	50 050	12,13,6
Kokku lühiajalised kohustused	459 014	541 049	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	352 962	295 212	11,22
Kokku pikaajalised kohustused	352 962	295 212	
Kokku kohustused	811 976	836 261	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 955	31 955	14
Ülekurss	55 724	0	7
Kohustuslik reservkapital	15 154	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 933	48 084	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 763	255 003	
Kokku omakapital	348 003	335 042	
Kokku kohustused ja omakapital	1 159 979	1 171 303	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	244 856	1 231 469	15
Muud äritulud	10 443	4 233	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 825	-829 034	17
Mitmesugused tegevuskulud	-160 869	-71 539	18
Tööjõukulud	-21 368	-14 169	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-64 783	-54 395	9
Muud ärikulud	-9 960	-852	20
Ärikasum (kahjum)	-23 506	265 713	
Finantstulud ja -kulud	-19 257	-10 710	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-42 763	255 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 763	255 003	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-23 506	265 713	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	64 783	54 395	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 472	0	9
Muud korrigeerimised	-45	0	7
Kokku korrigeerimised	66 210	54 395	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 286	168 906	24
Varude muutus	2 502	-29 846	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 382	-155 893	24
Makstud intressid	-19 267	-10 890	
Kokku rahavood äritegevusest	50 607	292 385	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 354	-302 228	9,24
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 083	0	9,24
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 000	0	7
Laekunud intressid	10	23	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 261	-302 205	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	501 380	74 600	11
Saadud laenude tagasimaksed	-498 620	-38 834	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-47 427	-40 217	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 667	-4 451	
Kokku rahavood	-15 321	-14 271	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 521	35 636	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 321	-14 271	
Valuutakursside muutuste mõju	0	156	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 200	21 521	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	31 955	178 050		-129 966	80 039
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	31 955	178 050		-129 966	80 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)				255 003	255 003
Muutused reservides		-178 050		178 050	0
31.12.2011	31 955	0		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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roodevälja Terminal 2012. 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

Nõuetena 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, määraes 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 arvustus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

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 arvatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	74	92
Arvelduskontod	6 126	21 429
Kokku raha	6 200	21 521

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

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

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 055	10 055		
Ostjatelt laekumata arved	10 055	10 055		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 280	3 280		
Ettemaksed	1 555	1 555		
Tulevaste perioodide kulud	1 555	1 555		
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 890	14 890		

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	7 159	10 055
Kokku nõuded ostjate vastu	7 159	10 055

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	121	3 280	
Üksikisiku tulumaks	183		142
Sotsiaalmaks	500		377
Kohustuslik kogumispension	21		6
Töötuskindlustusmaksed	64		48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	889	3 280	573

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10926075	Raudteehooldus OÜ	Eesti	likvideerimisel	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Raudteehooldus OÜ	0	56 724	45	56 769
Kokku	0	56 724	45	56 769

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Raudteehooldus OÜ	50	15.05.2012	1 000

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	27 124	27 126
Müügiks ostetud kaubad	500	3 000
Ettemaksed varude eest	3 045	360
Kokku varud	30 669	30 486

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	1 598		5 632	1 000	6 632	833 347	833 347	841 577
Akumuleeritud kulum			-282	-75	-357			-357
Jääkmaksumus	1 598		5 350	925	6 275	833 347	833 347	841 220
Ostud ja parendused		140 660	135 153	9 800	144 953	31 968	31 968	317 581
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		140 660						140 660
Muud ostud ja parendused			135 153	9 800	144 953	31 968	31 968	176 921
Amortisatsioonikulu		-37 800	-15 678	-917	-16 595			-54 395
Ümberklassifitseerimised		812 106				-812 106	-812 106	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		812 106				-812 106	-812 106	0
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

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
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				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Mahutipark kapitalirendil	75 583	40 241	35 342		3-6%	EUR	15.10.2013
Masinad kapitalirendil	9 807	7 186	2 621		5-6%	EUR	30.01.2014
Kapitalirendikohustused kokku	85 390	47 427	37 963				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Ehitised	867 979	905 717
Masinad ja seadmed	4 372	13 358
Kokku	872 351	919 075

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	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				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised muud laenud*	211 257	211 257			0%	EUR	
Laenud äriühingutelt	51 001	51 001			0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	262 258	262 258					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	157 180	29 290	127 890		3-4%	EUR	16.11.2016
Pangalaen	14 200	9 062	5 138		4-5%	EUR	03.05.2013
Pikaajalised muud laenud*	267 183	142 962	124 221		0%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	438 563	181 314	257 249				
Kapitalirendikohustused kokku	85 390	47 427	37 963				
Laenukohustused kokku	786 211	490 999	295 212				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	893 752	914 966
Kokku	893 752	914 966

*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.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	64 084	64 084			
Võlad töövõtjatele	1 607	1 607			13
Maksuvõlad	889	889			6
Muud võlad	2 151	2 151			
Muud viitvõlad	2 151	2 151			13
Saadud ettemaksed	1 701	1 701			
Tulevaste perioodide tulud	1 701	1 701			
Kokku võlad ja ettemaksed	70 432	70 432			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	47 108	47 108			
Võlad töövõtjatele	1 134	1 134			
Maksuvõlad	573	573			
Muud võlad	1 235	1 235			
Muud viitvõlad	1 235	1 235			
Kokku võlad ja ettemaksed	50 050	50 050			

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 607	1 134
Puhkusetasude kohustus	2 151	0
Kokku võlad töövõtjatele	3 758	1 134

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	31 955	31 955
Osade arv (tk)	1	1

Osaühingul on üks osa nimiväärtusega 31 955 eurot, ainosanik Mihkel Miilpalu.

Põhikirjajärgselt on OÜ Roodevälja Terminal osakapitali miinimumsuuruseks 31 955 eurot ja maksimumsuuruseks 127 820 eurot.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	244 856	1 231 469
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	244 856	1 231 469
Kokku müügitulu	244 856	1 231 469
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorikütuste hulgimüük (EMTAK 45201)	0	768 673
Laadungikäitlus (EMTAK 52241)	20 311	66 235
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine (EMTAK 46191)	137 275	396 561
Transporditeenus(EMTAK 49411)	13 424	0
Kaupade ladustamine (EMTAK 52102)	36 136	0
Kaeve- ja mullatööd (EMTAK 43129)	18 000	0
Puhastustegevus (EMTAK 81291)	11 273	0
Remonttööd (EMTAK 33111)	5 760	0
Sõidukite remonttööd(EMTAK 45201)	1 888	0
Platis rentimine (EMTAK 68201)	480	0
Veonduse abitegevus (EMTAK 40131)	309	0
Kokku müügitulu	244 856	1 231 469

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	7 083	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	591	0
Kasum vanametalli müügist	719	3 854
Muud	2 050	379
Kokku muud äritulud	10 443	4 233

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	20 135	827 994
Müügi eesmärgil ostetud teenused	870	0
Muud	820	1 040
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 825	829 034

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	128 102	55 595
Elektrienergia	2 566	1 457
Kütus	125 536	54 138
Mitmesugused bürookulud	4 037	2 369
Lähetuskulud	619	244
Koolituskulud	580	178
Riiklikud ja kohalikud maksud	448	441
Vara kindlustuskulud	3 116	1 437
Juriidilised kulud	865	540
Jooksev remont, tehnohooldus	19 217	8 507
Ostetud transporditeenused	60	1 890
Mahutipargi halduskulud	2 299	0
Muud	1 526	338
Kokku mitmesugused tegevuskulud	160 869	71 539

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	15 838	10 535
Sotsiaalmaksud	5 530	3 634
Kokku tööjõukulud	21 368	14 169
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	8 556	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	386	6
Muud	1 018	846
Kokku muud ärikulud	9 960	852

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	10	23
Intressitulu hoiustelt	10	23
Intressikulud	-19 267	-10 889
Intressikulu laenudelt	-15 928	-6 625
Intressikulu kapitalirendilt	-3 339	-4 264
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	156
Kokku finantstulud ja -kulud	-19 257	-10 710

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	236 020	478 440

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
2011	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 600	9 500

OÜ ROODEVÄLJA TERMINAL aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- 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 lisas 11. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2012.a moodustatud allahindluseid.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

2013.a. toimus osaühingu Roodevälja Terminal osa jagamine kaheks osaks ning osaühingu teise osa müük osaühingule T.R.Tamme Auto.

RAHAVOOGUDE ARUANDE OLULISTE KIRJETE SELGITUS

(eurodes)

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2012.a	2011.a
Korrigeerimised		
Kasum finantsinvesteeringust	-45	0
Korrigeerimised kokku	-45	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		
Nõuded ostjate vastu	2 896	173 365
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 280	-3 053
Ettemaksed teenuste eest	-2 686	0
Muud tulevaste perioodide kulud	796	-1 406
Kokku	4 286	168 906
Varude muutus		
Varude muutus	2 502	-29 846
Kokku	2 502	-29 846
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		
võlad tarnijatele	16 976	-156 132
Võlad töövõtjatele	473	578
Maksuvõlad	316	-1 010
Muud viitvõlad	916	670
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	1 701	0
Kokku	20 382	-155 893
Materiaalse põhivara soetus		
Materiaalse põhivara soetus	-27 354	302 228
Kokku	-27 354	302 228
Materiaalse põhivara müük		
põhivara müügihind	7 083	0
Kokku	7 083	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.09.2013

Osaühing Roodevälja Terminal (registrikood: 10970745) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL MIILPALU	Juhatuse liige	27.09.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 763
Kokku	245 170
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	245 170
Kokku	245 170

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 763
Kokku	245 170
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	245 170
Kokku	245 170

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vedelike ja gaaside ladustamine	52102	36136	14.76%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	137275	56.06%	Ei
Laadungikäitlus	52241	20311	8.30%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	18000	7.35%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	13424	5.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Miilpalu	36910235227	Mihkli, Hõbeda küla, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	16000 EUR
Osaühing T.R. TAMME AUTO	10020438	Tammiku alevik, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, Eesti	16000 EUR

Sidevahendid

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