

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Le Roc

registrikood: 11045023

tänava/talu nimi, Veski 43

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 5016130

e-posti aadress: peeter@leroc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Osakapital	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Aruandeaasta jooksul oli OÜ Le Roc tegevuse põhirõhk suunatud majandustarkvara lahenduste arendusele ja juurutamisele, mis kindlustas äriiselt stabiilse tegevuse. Üldjoontes on majandusaasta eesmärk saavutatud.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal saadi müügitulu kokku 69 410 eurot. OÜ Le Roc ärikasumiks kujunes 2 358 eurot. Üldhalduskulud olid 19 540 eurot ja tegevuskulud 47 234 eurot.

Personal

OÜ Le Roc keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötaja. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 30 716 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Le Roc põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on pakkuda klientidele jätkuvalt head teenust ja leida uusi tooteid, mida klientidele pakkuda. Selle saavutamiseks on kavas investeerida töötaja koolitusse, kasutada võimalikke ärikanaleid uute toodete väljaarendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	77 347	130 184
Nõuded ja ettemaksed	613	616
Varud	5 945	0
Kokku käibevarad	83 905	130 800
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	6 500	0
Kinnisvarainvesteeringud	72 729	72 729
Materiaalsed põhivarad	46 533	54 990
Kokku põhivarad	125 762	127 719
Kokku varad	209 667	258 519
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 083	6 759
Võlad ja ettemaksed	5 015	5 542
Kokku lühiajalised kohustised	12 098	12 301
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	7 083
Kokku pikaajalised kohustised	0	7 083
Kokku kohustised	12 098	19 384
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 685	2 685
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 043	213 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 427	22 479
Kokku omakapital	197 569	239 135
Kokku kohustised ja omakapital	209 667	258 519

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	69 410	101 962
Brutokasum (-kahjum)	69 410	101 962
Turustuskulud	-47 234	-32 524
Üldhalduskulud	-19 540	-36 020
Muud ärikulud	-75	-81
Ärikasum (kahjum)	2 561	33 337
Intressikulud	-213	-350
Muud finantstulud ja -kulud	10	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 358	33 001
Tulumaks	-8 785	-10 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 427	22 479

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Le Roc 2015. aasta (01.01.2016 - 31.12.2016) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. OÜ Le Roc kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvaraobjekti, mida ehitatakse või arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna, kajastatakse juba ehitus- või arendustegevuse ajal kinnisvarainvesteeringuna. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumus st maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 Eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	33
Transpordivahendid	3

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on osaühingu tegevdirektor ja juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute

lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	48 438	21 012	21 012	69 450
Akumuleeritud kulum	-5 419	-584	-584	-6 003
Jääkmaksumus	43 019	20 428	20 428	63 447
Amortisatsioonikulu	-1 453	-7 004	-7 004	-8 457
31.12.2015				
Soetusmaksumus	48 438	21 012	21 012	69 450
Akumuleeritud kulum	-6 872	-7 588	-7 588	-14 460
Jääkmaksumus	41 566	13 424	13 424	54 990
Amortisatsioonikulu	-1 453	-7 004	-7 004	-8 457
31.12.2016				
Soetusmaksumus	48 438	21 012	21 012	69 450
Akumuleeritud kulum	-8 325	-14 592	-14 592	-22 917
Jääkmaksumus	40 113	6 420	6 420	46 533

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 685	2 685
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 410	101 962
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 410	101 962
Kokku müügitulu	69 410	101 962
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62011	69 410	101 962
45111	0	0
Kokku müügitulu	69 410	101 962

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	23 047	14 538
Sotsiaalmaksud	7 231	4 895
Pensionikulu	438	297
Kokku tööjõukulud	30 716	19 730
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	19 672	19 730

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2017

OÜ Le Roc (registrikood: 11045023) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PARVELO	Juhatuse liige	20.10.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 427
Kokku	194 616
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 427
Kokku	194 616
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	69410	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Parvelo	36806112729		2685 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016130
E-posti aadress	peeter@leroc.ee