

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: RooSe & Son OÜ

registrikood: 11157064

tänava/talu nimi, Tuisu 7-10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11314

telefon: +372 56490113

faks: +372 6555316

e-posti aadress: info@rooseson.ee

veebilehe aadress: www.rooseson.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Roose&Son OÜ on transpordiettevõtte, mis asutati 2005. aastal Tallinnas. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on siseriiklikud transporditeenused. 2010. aastast omab ettevõtte Ühenduse tegevusluba ja on võimalik ka rahvusvaheliste vedude teostamine.

Ettevõtte eesmärgiks on klientidele kvaliteetse veoteenuse pakkumine ja paindliku transpordilahenduste leidmine. Ettevõtte pakub kolme erinevat transporditeenust: ehitusmaterjalide transport hüdrokraanadega madelveokitega, külmutatud toiduainete transporti külmikfurgoon veokitega ja tavakaupade jaotusvedu tagaluuk furgoonveokitega.

Põhitegevuse aruanne 2015. aasta kohta:

Roose&Son OÜ 2015. aasta põhitegevusest teenitud müügitulu oli 978 tuhat eurot. Aruande perioodil oli ettevõttes keskmiselt 18 töötajat. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud, nad on hõivatud igapäevaste tööülesannetega.

2016. majandusaastal püüab ettevõtte transporditurul saavutatud positsiooni säilitada ja võimalusel müügitulu kasvatada. Samuti plaanitakse täiendada masinaparki keskkonnasäästlikumate veokitega, luues seeläbi ka uusti töökohti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	60 900	5 799
Nõuded ja ettemaksed	95 390	96 446
Kokku käibevara	156 290	102 245
Põhivara		
Materiaalne põhivara	229 475	272 417
Kokku põhivara	229 475	272 417
Kokku varad	385 765	374 662
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	16 533	34 046
Võlad ja ettemaksed	82 146	67 242
Kokku lühiajalised kohustused	98 679	101 288
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	16 589	26 359
Kokku pikaajalised kohustused	16 589	26 359
Kokku kohustused	115 268	127 647
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 063	103 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 482	140 726
Kokku omakapital	270 497	247 015
Kokku kohustused ja omakapital	385 765	374 662

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	977 988	910 844
Muud äritulud	980	976
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-443 210	-491 400
Mitmesugused tegevuskulud	-49 772	-31 101
Tööjõukulud	-176 749	-159 589
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-107 907	-90 076
Muud ärikulud	-1 379	3 278
Kokku ärikasum (-kahjum)	199 951	142 932
Intressikulud	-1 469	-2 207
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	198 482	140 726
Tulumaks	-35 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 482	140 726

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	199 951	142 932
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	107 907	90 076
Kokku korrigeerimised	107 907	90 076
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 058	-72 392
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 947	89 583
Makstud intressid	-1 469	-2 206
Kokku rahavood äritegevusest	289 500	247 993
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-71 899	-111 802
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-71 899	-111 802
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-20 000
Makstud dividendid	-130 000	-89 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-32 500	-23 658
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-162 500	-132 658
Kokku rahavood	55 101	3 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 799	2 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	55 101	3 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 900	5 799

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	103 337	106 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)			140 726	140 726
31.12.2014	2 684	268	244 063	247 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)			163 482	163 482
Makstud dividendid			-140 000	-140 000
31.12.2015	2 684	268	267 545	270 497

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roose ja Son OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu, teenuste kulus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse üldjuhul põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639.- eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta aga on ka erandeid.

Mitteolulised või lühema kasuliku elueaga põhivarad kantakse kasutusse võtmisel kulus.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit ja põhivara gruppidele on määratud kasulikud eluead:

Masinad ja seadmed 2-5 aastat

Muu inventar 2-5 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Ettevõtte kui rentik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohutused) 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 kuulavas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha ja pangakontod	60 900	5 799
Kokku raha	60 900	5 799

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	95 391	93 134
Kokku nõuded ostjate vastu	95 391	93 134

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	498 402	20 912	519 314
Akumuleeritud kulum	-254 217	-14 406	-268 623
Jääkmaksumus	244 185	6 506	250 691
Ostud ja parendused	108 282	3 520	111 802
Amortisatsioonikulu	-84 005	-6 071	-90 076
31.12.2014			
Soetusmaksumus	606 684	24 432	631 116
Akumuleeritud kulum	-338 222	-20 477	-358 699
Jääkmaksumus	268 462	3 955	272 417
Ostud ja parendused	27 149	35 195	62 344
Amortisatsioonikulu	-116 874	8 967	-107 907
Muud muutused	11 588	-8 967	2 621
31.12.2015			
Soetusmaksumus	645 421	50 660	696 081
Akumuleeritud kulum	-455 096	-11 510	-466 606
Jääkmaksumus	190 325	39 150	229 475

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	16 533	35 365
Kokku võlad tarnijatele	16 533	35 365

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	267 545	247 015
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	66 886	65 662
Kokku tingimuslikud kohustused	334 431	312 677

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	977 988	910 844
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	977 988	910 844
Kokku müügitulu	977 988	910 844
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 Kaubavedu maanteel	977 988	910 844
Kokku müügitulu	977 988	910 844

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	132 439	120 381
Sotsiaalmaksud	44 310	39 208
Kokku tööjõukulud	176 749	159 589
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	14

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 000	9 203

Tehingud seotud osapooltega puudusid

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2016

RooSe & Son OÜ (registrikood: 11157064) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS PETERSON	Juhatuse liige	17.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 482
Kokku	267 545
Jaotamine	
Dividendideks	140 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	127 545
Kokku	267 545

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 482
Kokku	267 545
Jaotamine	
Dividendideks	140 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	127 545
Kokku	267 545

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	977988	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reho Roos	37601124712	Harku vald, Harju maakond, Eesti	1315 EUR
Tõnis Peterson	37406070227	Eesti	1369 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6555316
Mobiiltelefon	+372 56490113
E-posti aadress	info@rooseson.ee
Veebilehe aadress	www.rooseson.ee