

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Rodolphus

registrikood: 11213302

tänavatalu nimi, Merivälja tee 1-K054
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11911

telefon: +372 6009457

faks: +372 6003023

e-posti aadress: labas-V@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Rodolphus OÜ on asutatud 27. 01. 2006. aastal. Põhikirjajärgsed tegevusalad on kaubandus- ja vahendustegevus, kinnisvaratehingud, juriidilised-, majandus- ja finantskonsultatsioonid, transporditeenused, sõiduauto rentimine.

2012.a.põhitegevuseks oli mitmesuguste erinevate sõiduauto rentimine, kuid põhiliselt tegevus edasise äritegevuse ettevalmistamisega s.h. turu uurimine ja segmenteerimine, hinnapoliitika väljatöötamine, turustuskanalide otsimine, müügitoetuse meetmete kasutamine läbirääkimiste alused;

2012. a. ei olnud äriühingul palgalisi töötajaid, juhatusel liikmetele töötasu ei makstud ega tehtud muid soodustusi. Juhatusel liikmetele ei olnud ettenähtud hüvitiste maksmist nende ametist vabastamisel või tagasikutsumisel..

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Rodolphus müügitulu 51 600 euro.
Müügitulist moodustas 100% teenuste müük.

OÜ Rodolphus puhaskasumiks kujunes 1 892 euro.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (euro)	51600	46204
Tulu kasv	12 %	413%
Puhaskasum (euro)	1892	-2768
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja	3,49	4,58
ROA	0,28 %	0,41 %
ROE	26.9%	0%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$

Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad USD dollarites, mistõttu on valuutakursi risk suhteliselt kõrge.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Analüütikute hinnangul on lähiaastatel oodata intressimäärade tõusu, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele.

2012.majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rodolphus tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rodolphus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.06.2013. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud:

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 766	28 655	2
Nõuded ja ettemaksed	159 487	100 950	
Kokku käibevara	169 253	129 605	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	501 778	542 674	5
Kokku põhivara	501 778	542 674	
Kokku varad	671 031	672 279	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	214 330	214 330	
Võlad ja ettemaksed	376 801	379 942	
Kokku lühiajalised kohustused	591 131	594 272	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	72 870	72 870	
Kokku pikaajalised kohustused	72 870	72 870	
Kokku kohustused	664 001	667 142	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 582	5 349	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 892	-2 768	
Kokku omakapital	7 030	5 137	
Kokku kohustused ja omakapital	671 031	672 279	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulud	51 600	46 204	9
Muud äritulud	7 356	9 942	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 754	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 180	-7 317	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-40 896	-33 204	
Muud ärikulud	0	-16 663	
Ärikasum (kahjum)	1 880	-2 792	
Finantstulud ja -kulud	12	24	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 892	-2 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 892	-2 768	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 880	-2 792
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 896	33 204
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-14 574
Muud korrigeerimised	0	-55 532
Kokku korrigeerimised	40 896	-36 902
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 537	-47 488
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 141	268 078
Laekunud intressid	12	24
Muud rahavood äritegevusest	1	1
Kokku rahavood äritegevusest	-18 889	180 921
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-267 330
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	110 680
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-156 650
Kokku rahavood	-18 889	24 271
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 655	4 384
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 889	24 271
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 766	28 655

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	5 349	7 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 768	-2 768
31.12.2011	2 556	2 581	5 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 892	1 892
Muud muutused omakapitalis		1	1
31.12.2012	2 556	4 474	7 030

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rodolphus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Rodolphus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena on kajastatud raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahust lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otsestelt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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.

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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 555	2 555
Arvelduskontod	7 211	26 100
Kokku raha	9 766	28 655

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	139 200	88 350
Kokku nõuded ostjate vastu	139 200	88 350

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		22
Ettemaksukonto jääk	547	245
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	547	267

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
31.12.2010			
Soetusmaksumus	426 928	426 928	426 928
Akumuleeritud kulum	-77 805	-77 805	-77 805
Jääkmaksumus	349 123	349 123	349 123
Ostud ja parendused	267 330	267 330	267 330
Amortisatsioonikulu	-33 204	-33 204	-33 204
Allahindlused väärtuse languse tõttu	70 106	70 106	70 106
Müügid	-110 680	-110 680	-110 680
Muud muutused	-1	-1	-1
31.12.2011			
Soetusmaksumus	583 578	583 578	583 578
Akumuleeritud kulum	-40 904	-40 904	-40 904
Jääkmaksumus	542 674	542 674	542 674
Amortisatsioonikulu	-40 896	-40 896	-40 896
31.12.2012			
Soetusmaksumus	583 578	583 578	583 578
Akumuleeritud kulum	-81 800	-81 800	-81 800
Jääkmaksumus	501 778	501 778	501 778

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed		26 000
Transpordivahendid		26 000
Kokku		26 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	214 330	214 330		
Lühiajalised laenud kokku	214 330	214 330		
Laenukohustused kokku	214 330	214 330		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	214 330	214 330		
Lühiajalised laenud kokku	214 330	214 330		
Laenukohustused kokku	214 330	214 330		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	376 801	379 942
Kokku võlad tarnijatele	376 801	379 942

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital		2 556
Osade arv (tk)		1
Osade nimiväärtus 2556 euro		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	0
Leedu	0	604
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	604
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	51 600	45 600
Kokku müügitulu	51 600	46 204
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside rentimine	51 600	45 600
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	0	604
Kokku müügitulu	51 600	46 204

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.a.ei olnud äriühingul juhatuse liikmetele töötasu makstud ega tehtud muid soodustusi. Juhatuse liikmetele ei olnud ettenähtud hüvitiste maksmist nende ametist vabastamisel või tagasikutsumisel.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale eraldi soodustusi kohaldatud ei ole. Juhatuse ja liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasne äriühingule lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.10.2013

Osaühing Rodolphus (registrikood: 11213302) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Aliaksandr Vasilko

Ermo Kruus

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 892
Kokku	4 474
Jaotamine	
Kokku	4 474

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	51600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lamees Trading Limited		Nicosia, Küpros	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6009457
Faks	+372 6003023
E-posti aadress	labas-V@mail.ru