

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Rotstein OÜ

registrikood: 11352311

tänavanimi: Raua 39-13

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10124

telefon: +372 53411114

e-posti aadress: ivarsb99@hotmail.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	8
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Rotstein OÜ on asutatud 2007. aasta veebruaris. Äriühingu põhitegevusalaks on finantsnõustamine ja investeerimistegevus.

2013.a oli ettevõtte finantsalase nõustamisteenuse osutamises paus. Soetati uued pikaajalised aktsiad.

Järgmisel majandusaastal plaanib Rotstein OÜ taastada oma nõustamisalase tegevuse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 256	6 521	2
Nõuded ja ettemaksed	2 252	2 251	
Kokku käibevara	5 508	8 772	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	111 396	105 423	3
Materiaalne põhivara	0	260	
Kokku põhivara	111 396	105 683	
Kokku varad	116 904	114 455	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 051	47 285	4
Võlad ja ettemaksed	276	6 741	
Kokku lühiajalised kohustused	64 327	54 026	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	14 061	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	14 061	
Kokku kohustused	64 327	68 087	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620	5
Ülekurss	52 599	52 599	
Kohustuslik reservkapital	262	262	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 113	1 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 209	-10 554	
Kokku omakapital	52 577	46 368	
Kokku kohustused ja omakapital	116 904	114 455	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-3 013	-8 839	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-260	-544	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 273	-9 383	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10 884	229	
Intressikulud	-1 406	-1 278	
Muud finantstulud ja -kulud	4	-122	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 209	-10 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 209	-10 554	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 273	-9 383	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	260	544	
Kokku korrigeerimised	260	544	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1	7 547	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 465	6 656	
Kokku rahavood äritegevusest	-9 479	5 364	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-21 444	0	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	24 615	5	3
Laekunud intressid	3	1	
Laekunud dividendid	1 740	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	229	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 914	235	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 300	1 050	7
Saadud laenude tagasimaksed	0	-371	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 300	679	
Kokku rahavood	-3 265	6 278	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 521	365	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 265	6 278	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-122	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 256	6 521	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 620	52 599		1 703	56 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-10 554	-10 554
Muutused reservides			262	-262	0
31.12.2012	2 620	52 599	262	-9 113	46 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	6 209	6 209
31.12.2013	2 620	52 599	262	-2 904	52 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotstein 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar ja IT seadmed 33-67%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakontod	3 256	6 521
Kokku raha	3 256	6 521

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2012	105 423	105 423
Soetamine	21 444	21 444
Müük müügihinnas või lunastamine	-24 615	-24 615
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 139	5 139
Muud	4 005	4 005
31.12.2013	111 396	111 396
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	111 396	111 396

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	64 051	64 051		
Lühiajalised laenud kokku	64 051	64 051		
Laenukohustused kokku	64 051	64 051		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	47 285	47 285		
Lühiajalised laenud kokku	47 285	47 285		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	14 061		14 061	
Pikaajalised laenud kokku	14 061		14 061	
Laenukohustused kokku	61 346	47 285	14 061	

Laen omanikult on eurodes, intressivaba. Tagatise seadud ei ole.

Äriühenduse käigus ülevõetud pikaajalist laenu diskonteeriti kuni 31.12.2013, kasutades sisemist intressimäära 10%. 2013.a saadi laenu diskonteerimisest finantskulu 1406 eurot (2012: 1278 eurot).

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 620	2 620
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei olnud 2013.a palgalisi töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64 051	61 346

2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2014

Rotstein OÜ (registrikood: 11352311) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARS BERGMANIS	Juhatuse liige	17.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 209
Kokku	-2 904
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 904
Kokku	-2 904

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivars Bergmanis	36908190029	Tallinn, Harju maakond, Eesti	41000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53411114
E-posti aadress	ivarsb99@hotmail.com