

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	9
Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

2012.a oli ettevõtte finantsalase nõustamisteenuse osutamises paus. Uusi pikaajalisi finantsinvesteeringuid ei soetatud.

Järgmisel majandusaastal plaanib Rotstein OÜ taastada oma nõustamisalase tegevuse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 521	365	2
Nõuded ja ettemaksed	2 251	9 797	
Kokku käibevara	8 772	10 162	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	105 423	105 427	3
Materiaalne põhivara	260	805	
Kokku põhivara	105 683	106 232	
Kokku varad	114 455	116 394	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	47 285	46 605	4
Võlad ja ettemaksed	6 741	85	
Kokku lühiajalised kohustused	54 026	46 690	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 061	12 782	4
Kokku pikaajalised kohustused	14 061	12 782	
Kokku kohustused	68 087	59 472	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620	5
Ülekurss	52 599	52 599	
Kohustuslik reservkapital	262	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 441	508	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 554	1 195	
Kokku omakapital	46 368	56 922	
Kokku kohustused ja omakapital	114 455	116 394	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	0	8 659
Mitmesugused tegevuskulud	-8 839	-6 042
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-544	-544
Ärikasum (kahjum)	-9 383	2 073
Finantstulud ja -kulud	-1 171	-878
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 554	1 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 554	1 195

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 383	2 073	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	544	544	
Kokku korrigeerimised	544	544	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 547	-1 029	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 656	-1 571	
Kokku rahavood äritegevusest	5 364	17	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5	0	
Laekunud intressid	1	19	
Muud laekumised investeerimistegevusest	229	2 836	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	235	2 855	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 050	0	4
Saadud laenude tagasimaksed	-371	-31 300	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	679	-31 300	
Kokku rahavood	6 278	-28 428	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	365	28 528	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 278	-28 428	
Valuutakursside muutuste mõju	-122	265	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 521	365	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 620	52 599		501	55 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0		1 195	1 195
Muud muutused omakapitalis	0	0		7	7
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotstein 2012. aasta 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 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	6 521	365
Kokku raha	6 521	365

Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	105 428	105 428
31.12.2011	105 428	105 428
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	105 428	105 428
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-5	-5
31.12.2012	105 423	105 423
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	105 423	105 423

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	46 605	46 605		
Lühiajalised laenud kokku	46 605	46 605		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	12 782		12 782	
Pikaajalised laenud kokku	12 782		12 782	
Laenukohustused kokku	59 387	46 605	12 782	

Laen omanikult on eurodes, intressivaba. Tagatisi seatud ei ole.

Äriühenduse käigus ülevõetud pikaajalist laenu on diskonteeritud, kasutades sisemist intressimäära 10%. 2012.a saadi laenu diskonteerimisest finantskulu 1278 eurot (2011: 1162 eurot).

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 620	2 620
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei olnud 2012.a palgalisi töötajaid.

Lisa 7 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	61 346	62 072

2011	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 659

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2013

Rotstein OÜ (registrikood: 11352311) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARS BERGMANIS	Juhatuse liige	30.10.2013

Profit distribution proposal

(In Euros)

	31.12.2012
Retained earnings (loss)	1 441
Annual period profit (loss)	-10 554
Total	-9 113
Distribution	
Statutory reserve capital increase (decrease)	
Retained earnings after distribution (covering)	
Total	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

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

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 53411114
E-mail address	ivarsb99@hotmail.com