

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: ROSAN SERVIS OSAÜHING

registrikood: 11381689

tänavatalu nimi, Estonia puiestee 19-16
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohtla-Järve linn

vald:

postisihthnumber: 31022

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 55997727

faks:

e-posti aadress: romanju@mail.ru

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Võlad tarnijatele	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Rosan Servis OÜ reg.nr. 11381689, asukohaga Kohtla-Järve tiim Estonia pst. 19-16, tegutseb alates 18.07.2007.a.

Osaühingu põhikirjas eetenähtud põhitegevusaladeks on hoonehalduse abitegevused. Seoses sellega olid viidud läbi remonditööd soojussõlmedes, vahetatud kanalisatsiooni ja külma- ja sooja veetorustikud. Veel oli täidetud suur hulk väiksemahulisi tööd.

Seoses maailma majandusliku kriisiga ja tööde mahu vabanemisega ei ole võimalust planeerida ega oodata kasumi suurendamist. Tavaliselt jätkub raha vaid töötasu

ja maksude maksustamiseks.

Juhatuse liige Vladimir Yushkov

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise oigsust ja tadelikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspohimotted on kooskolas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nouetega;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevotte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid oigesti ja oiglaselt;

ettevotte on jatkuvalt tegutsev ettevotte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	64 639	71 767
Nõuded ja ettemaksed	29 424	18 891
Kokku käibevara	94 063	90 658
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 042	7 274
Kokku põhivara	5 042	7 274
Kokku varad	99 105	97 932
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	29 000	32 022
Kokku pikaajalised kohustused	29 000	32 022
Kokku kohustused	29 000	32 022
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	1 000	1 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 910	24 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 195	-61
Kokku omakapital	70 105	65 910
Kokku kohustused ja omakapital	99 105	97 932

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	217 272	198 108
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 581	-71 860
Mitmesugused tegevuskulud	-722	-640
Tööjõukulud	-122 546	-124 000
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 233	-1 681
Ärikasum (-kahjum)	4 190	-73
Finantstulud ja -kulud	5	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 195	-61
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 195	-61

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 190	-73
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 233	1 681
Kokku korrigeerimised	2 233	1 681
Muud rahavood äritegevusest	7 511	22 265
Kokku rahavood äritegevusest	13 934	23 873
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		8 955
Kokku rahavood investeerimistegevusest		8 955
Kokku rahavood	13 934	32 828
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71 767	79 506
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 128	-7 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 639	71 767

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	1 000	24 971	65 971
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-61	-61
31.12.2008	40 000	1 000	24 910	65 910
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			4 195	4 195
31.12.2009	40 000	1 000	29 105	70 105

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

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. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ehk ostjatelt (tellijatelt) laekumata summasid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest. Varude arvestusse rakendakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppide järgmised: ehitised ja rajatised - kuni 8%; masinad ja seadmed - kuni 40%; muu inventaar - kuni 40%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande finantstulude ja -kulude real.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteerika edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79.

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 neid tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale, müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle, tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline, tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Tulu teenuste määgist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	29 424	18 891
Kokku nõuded ostjate vastu	29 424	18 891

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tarnijatele tasumata arved	8 955	8 955
Kokku võlad tarnijatele	8 955	8 955

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	104 400	99 700
Sotsiaalmaksud	18 146	24 300
Kokku tööjõukulud	122 546	124 000
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud

Aruande digitaalallkirjad

ROSAN SERVIS OSAÜHING (registrikood: 11381689) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR YUSHKOV	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 195
Kokku	29 105

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 195
Kokku	29 105

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	217272	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marianna Juškova	47604172224	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3377323
E-posti aadress	vlad19541954@mail.ru
E-posti aadress	romanju@mail.ru