

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Roll Agentuur OÜ

registrikood: 11430011

tänava/talu nimi, Kotzebue tn 18e
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10411

e-posti address: info@roll.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Roll Agentuur OÜ asutati 04.10.2007.a.

Peamiseks tegevusalaks on ettevõtetele ja ka eraisikutele erinevate sündmuste korraldamine ja läbiviimine ning cateringteenus.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal oli käive 139 986 (2015: 112 746) eurot ja kasum 2820 (2015: 8448) eurot.

Töötasu

2016.a. oli palgakulu koos maksudega 12 736 eurot.

Eesmärgid järgmisteks majandusaastateks

2017. aastal jätkame samade tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	28 296	19 971
Nõuded ja ettemaksud	-313	9 473
Kokku käibevarad	27 983	29 444
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	10 931	6 667
Kokku põhivarad	10 931	6 667
Kokku varad	38 914	36 111
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	32	32
Võlad ja ettemaksud	14 130	14 147
Kokku lühiajalised kohustised	14 162	14 179
Kokku kohustised	14 162	14 179
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 116	10 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 820	8 448
Kokku omakapital	24 752	21 932
Kokku kohustised ja omakapital	38 914	36 111

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	139 986	112 746
Muud äritulud	676	619
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 105	-70 033
Mitmesugused tegevuskulud	-32 810	-28 044
Tööjõukulud	-12 736	-4 797
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 086	-2 042
Muud ärikulud	-1 107	0
Ärikasum (kahjum)	2 818	8 449
Intressitulud	2	0
Intressikulud	0	-1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 820	8 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 820	8 448

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roll Agentuur OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Roll Agentuur OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi oskuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid 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 vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Finantskohustised

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis

lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	689	60
Arvelduskonto	27 607	19 911
Kokku raha	28 296	19 971

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 124	3 124
Ostjatelt laekumata arved	3 124	3 124
Nõuded seotud osapoolte vastu	-4 193	-4 193
Ettemaksed	756	756
Tulevaste perioodide kulud	756	756
Kokku nõuded ja ettemaksed	-313	-313
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 049	9 049
Ostjatelt laekumata arved	9 049	9 049
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	424	424
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 473	9 473

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		335	0	758
Üksikisiku tulumaks		269	0	236
Sotsiaalmaks		699	0	530
Kohustuslik kogumispension		42	0	32
Töötuskindlustusmaksed		51	0	39
Ettemaksukonto jääk	0		424	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 396	424	1 595

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 647	3 957	6 604	6 604
Akumuleeritud kulum	-1 158	-3 075	-4 233	-4 233
Jääkmaksumus	1 489	882	2 371	2 371
Ostud ja parendused	3 130	3 208	6 338	6 338
Amortisatsioonikulu	-949	-1 093	-2 042	-2 042
31.12.2015				
Soetusmaksumus	5 777	7 165	12 942	12 942
Akumuleeritud kulum	-2 107	-4 168	-6 275	-6 275
Jääkmaksumus	3 670	2 997	6 667	6 667
Ostud ja parendused	0	8 439	8 439	8 439
Muud ostud ja parendused	0	8 439	8 439	8 439
Amortisatsioonikulu	-1 106	-1 980	-3 086	-3 086
Müügid	-1 089	0	-1 089	-1 089
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 532	15 604	20 136	20 136
Akumuleeritud kulum	-3 057	-6 148	-9 205	-9 205
Jääkmaksumus	1 475	9 456	10 931	10 931

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	424	
Arvutid ja arvutisüsteemid	424	
Kokku	424	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 660	10 660
Võlad töövõtjatele	2 074	2 074
Maksuvõlad	1 396	1 396
Kokku võlad ja ettemaksud	14 130	14 130
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 526	6 526
Võlad töövõtjatele	6 026	6 026
Maksuvõlad	1 595	1 595
Kokku võlad ja ettemaksud	14 147	14 147

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	17 677	15 296
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 419	3 824
Kokku tingimuslikud kohustised	22 096	19 120

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 986	112 746
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 986	112 746
Kokku müügitulu	139 986	112 746
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ürituste korraldamine	78 003	30 082
Cateringteenus	39 435	70 031
Muusikaline teenus	17 669	10 240
Fototeenus	1 481	1 639
Muu teenus	3 398	654
Kindlustamise vahendamine	0	100
Kokku müügitulu	139 986	112 746

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	3 151	1 282
Mitmesugused bürookulud	3 194	4 861
Koolituskulud	401	537
Ruumide sisustus	0	4 725
Väikevah.,inventar	5 917	7 173
Reklaamikulud	135	0
Lähetuskulud	1 832	2 880
Sõiduautokulud	2 819	2 782
Muud	15 361	3 804
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 810	28 044

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 518	3 575
Sotsiaalmaksud	3 141	12 223
Töötuskindlustuse kulud	76	0
Kokku tööjõukulud	12 735	15 798
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	9 670	1 996

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Roll Agentuur OÜ (registrikood: 11430011) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NORMAN SALUMÄE	Juhatuseliige	30.06.2017
JANNE SALUMÄE	Juhatuseliige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 820
Kokku	21 936

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	81401	58.15%	Jah
Muu toitlustamine	56291	39435	28.17%	Ei
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	17669	12.62%	Ei
Fotograafia	74201	1481	1.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janne Salumäe	47207310236	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	960 EUR (Ühisomand)
Priit Salumäe	36704050330	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	960 EUR (Ühisomand)
Janne Salumäe	47207310236	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	960 EUR (Lihtomand)
Norman Salumäe	39106120335	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	640 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@roll.ee