

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Rol-automatik

registrikood: 11699090

tänava/talu nimi, Peterburi tee 53/1-107

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 55513138, +371 29415144

e-posti aadress: info@rol-lift.ee

veebilehe aadress: www.rol-lift.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 ettemaksed	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Tulumaks	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Rol-automatik OÜ alustas oma tegevust 2009.a. augustis. Ettevõtte põhitegevuseks on liftide, eskalaatorite, liikurteede müük ja paigaldus ning tehniline nõustamine. Paigaldustöödel kasutab ettevõtte alltöövõttu.

Tulud, kulud ja kasum

2020. aastal moodustas Rol-automatik OÜ müügitulu 34 218 eurot (2019.a: 180 720 eurot), vähenedes aastaga 81%. Müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. Ettevõtte teenis ärikasumit 3 979 eurot (2019.a: 41 726 eur). Ärikasumi langus oli tingitud müügitulu vähenemisest. Aruandeaastal langes oluliselt USD dollari kurss, mistõttu sai ettevõtte kahjumit valuutakursi ümberhindlusest summas 52 825 eurot. Rol-automatik OÜ 2020.a. puhaskahjumiks kujunes 54 156 eurot (2019: kasum 54 697 eurot).

Peamised finantssuhtarvud	2020	2019
Müügitulu	34 218	180 720
Tulu kasv	-81%	-48%
Puhaskasum (-kahjum)	-54 156	54 697
Puhasrentaablus	-	30%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,2	3,2
ROA	-	2,3%
ROE	-	3,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2020 - \text{müügitulu } 2019) / \text{müügitulu } 2019 * 100$

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

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

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

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

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmise majandusaasta eesmärgiks on jätkata põhitegevusega sarnases mahus. COVID-19 viirusepuhangust tekkinud olukord on kiirelt muutuv. Juhtkond jälgib hoolikalt olukorda ja praegusele informatsioonile tuginedes ei avalda see märkimisväärset mõju ettevõtte tegevusele järgmisel majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 175 674	1 748 456	2
Nõuded ja ettemaksed	36 204	22 804	3
Kokku käibevarad	1 211 878	1 771 260	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	316 820	0	4
Nõuded ja ettemaksed	341 775	187 409	3
Kinnisvarainvesteeringud	429 790	429 790	6
Kokku põhivarad	1 088 385	617 199	
Kokku varad	2 300 263	2 388 459	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	541 221	546 202	8
Kokku lühiajalised kohustised	541 221	546 202	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	215 300	215 300	7
Eraldised	27 662	27 662	
Kokku pikaajalised kohustised	242 962	242 962	
Kokku kohustised	784 183	789 164	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 567 424	1 541 786	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 156	54 697	
Kokku omakapital	1 516 080	1 599 295	
Kokku kohustised ja omakapital	2 300 263	2 388 459	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	34 218	180 720	9
Muud äritulud	0	9 545	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 410	-134 724	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 813	-5 797	12
Tööjõukulud	-7 015	-8 019	13
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	3 979	41 725	
Intressitulud	884	227	
Muud finantstulud ja -kulud	-52 825	16 422	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 962	58 374	
Tulumaks	-6 194	-3 677	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 156	54 697	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rol-automatik OÜ väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Aastaaruande koostamisel on rakendatud olulisi arvestuspõhimõtteid lähtudes RTJ 15 paragrahvist 11. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse arvelduskontode jääke pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustised hinnatakse aruandekuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Ebatõenäolised nõuded on majandusaastal kantud tegevuskuludesse.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise, turuväärtuse kasvu eesmärgil ja/või mida kasutatakse enda majandustegevuses. Renditulu teenimise eesmärgil omavat kinnisvara kajastatakse õiglases väärtuses (turuhinnas). Enda kasutatavat kinnisvara kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara kulumi arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Piiramata kasutuseaga objekti maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osatühingu tegevjuht, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele.
- Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	1 175 674	1 748 456
Kokku raha	1 175 674	1 748 456

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 234	9 234	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 234	9 234	0	0	
Muud nõuded	364 468	22 693	341 775	0	5; 16
Laenunõuded	363 671	21 896	341 775	0	5
Intressinõuded	797	797	0	0	5
Ettemaksed	4 277	4 277	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	200	200	0	0	
Muud makstud ettemaksed	4 077	4 077	0	0	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	377 979	36 204	341 775	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 134	6 134	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 134	6 134	0	0	
Muud nõuded	200 002	12 593	154 694	32 715	5; 16
Laenunõuded	200 002	12 593	154 694	32 715	5
Ettemaksed	4 077	4 077	0	0	
Muud makstud ettemaksed	4 077	4 077	0	0	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	210 213	22 804	154 694	32 715	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	316 820	316 820
31.12.2020	316 820	316 820

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on soetatud kulda.

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	363 671	21 896	341 775	0			16
Laen (Rol-automatik SET)	7 361	0	7 361	0	EUR	12.11.2025	
Laen (Rol-automatik Lift SIA)	13 494	13 494	0	0	EUR	12.11.2021	
Laen (Bhadra SIA)	163 816	8 402	155 414	0	EUR	12.11.2025	
Laen (eraisik)	179 000	0	179 000	0	EUR	25.11.2022	
Intressinõuded	797	797	0	0			16
Kokku muud nõuded	364 468	22 693	341 775	0			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	200 002	12 593	154 694	32 715			16
Laen (Rol-automatik SET)	22 692	0	15 879	6 813	EUR	12.11.2025	
Laen (Rol-automatik Lift SIA)	13 494	4 191	9 303	0	EUR	12.11.2021	
Laen (Bhadra SIA)	163 816	8 402	129 512	25 902	EUR	12.11.2025	
Kokku muud nõuded	200 002	12 593	154 694	32 715			

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	279 829
Ostud ja parendused	149 961
31.12.2019	429 790
31.12.2020	429 790

2019.a. on soetatud kinnisvara Läti Vabariigis.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Muud laenukohustised								
Tsessioonilepingu kohustus	215 300	0	215 300	0	10%	EUR	12.11.2025	16
Muud laenukohustised kokku	215 300		215 300					
Laenukohustised kokku	215 300		215 300					

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Muud laenukohustised								
Tsessioonilepingu kohustus	215 300	0	11 800	203 500	10%	EUR	12.11.2025	16
Muud laenukohustised kokku	215 300	0	11 800	203 500				
Laenukohustised kokku	215 300	0	11 800	203 500				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	653	653	
Võlad töövõtjatele	278	278	
Maksuvõlad	1 283	1 283	
Muud võlad	257	257	
Muud viitvõlad	257	257	
Võlg seotud osapoollele (tsessioon)	538 750	538 750	16
Kokku võlad ja ettemaksed	541 221	541 221	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 000	6 000	
Võlad töövõtjatele	204	204	
Maksuvõlad	1 061	1 061	
Muud võlad	187	187	
Muud viitvõlad	187	187	
Võlg seotud osapoollele (tsessioon)	538 750	538 750	16
Kokku võlad ja ettemaksed	546 202	546 202	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 218	109 090
Läti	0	5 716
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 218	115 206
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	65 514
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	65 514
Kokku müügitulu	34 218	180 720
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liftide, eskalaatorite ja liikurteede müük koos paigaldusega	34 218	180 720
Kokku müügitulu	34 218	180 720

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	0	9 545
Kokku muud äritulud	0	9 545

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 256	119 004
Alltöövõtutööd	5 211	9 204
Transpordikulud	2 943	4 905
Muud	0	1 611
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 410	134 724

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	0	4
Lähetuskulud	0	2 860
Ostetud teenused	1 672	1 714
Telefon ja internet	176	127
Muud	965	1 092
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 813	5 797

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	4 895	5 771
Sotsiaalmaksud	2 120	2 248
Kokku tööjõukulud	7 015	8 019
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-52 825	16 422
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-52 825	16 422

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	29 059	6 194	16 825	3 677
Eesti	29 059	6 194	16 825	3 677
Kokku	29 059	6 194	16 825	3 677

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	188 748	754 567	204 079	759 917
Pikaajaline laen	179 797	0	0	0

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Pikaajaline laen (Rol-automatik SET)	0	15 331	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Pikaajaline laen (eraisik)	179 000	0	0	0

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laenud seotud ettevõtete vahel	0	33 500	0	167 000

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 981	0	27 511	5 717

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2021

OU Rol-automatik (registrikood: 11699090) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Germans Smirnovs

Juhatuses liige

 27.05.2021

Sergei Smirnov

Juhatuses liige


27.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 567 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 156
Kokku	1 513 268
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 513 268
Kokku	1 513 268

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	34218	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Germans Smirnovs	27.09.1996	Läti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+371 29415144
Mobiiltelefon	+372 55513138
E-posti aadress	info@rol-lift.ee
Veebilehe aadress	www.rol-lift.ee