

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Roseni Teak OÜ

registrikood: 11768224

tänava/talu nimi, Ketraja tn 3/3-18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10312

telefon: +372 55506400

e-posti aadress: kermo.kesa@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Võlad tarnijatele	7
Lisa 5 Müügitulu	7
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 8 Tööjõukulud	8
Lisa 9 Muud ärikulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Praeguse nimega tegutseb ettevõtte Roseni Teak OÜ alates 15.03.2010.

Ettevõtte põhitegevusaladeks on eritellimusel kodu - ja kontorimööbli valmistamine, müük ja paigaldus. Vähesel määral tegeleti ka erinevate ehitustöödega -ruumide viimistlusega ja transporditöödega.

Peamised finantssuhtarvud

Lähteandmed (eurodes)	2016	2015
Käibevara	33223	25741
Lühiajalised kohustused	12114	1 256
Raha	28561	23013
Kohustused	12114	1 256
Varad	52988	31883
Varud	2660	2 660
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18246	13662
Omakapital	40873	30627

Finantssuhtarv	Valem	2016	2015
Puhas käibekapital e. töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	21109	24485
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	1,74	19,49
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	2,74	20,49
Maksevalmiduse kordaja	Raha/Lühiajalised kohustused	2,36	18,32
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/Varad	0,23	0,04
Likviidsuskordaja	(Käibevara-Varud)/Lühiajalised kohustused	2,52	18,38
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum(kahjum)/Keskmised varad	0,34	0,43
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum(kahjum)/Keskmine omakapital	0,45	0,45

2016 majandusaastal töötas osaühingus juhatuse liikme lepingu alusel 1 inimene.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

- Suurendada tootmist
- Suurendada müüki
- Palgata tööjõudu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	28 561	23 013
Nõuded ja ettemaksed	2 002	68
Varud	2 660	2 660
Kokku käibevarad	33 223	25 741
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	19 764	6 142
Kokku põhivarad	19 764	6 142
Kokku varad	52 987	31 883
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 500	0
Võlad ja ettemaksed	6 614	1 256
Kokku lühiajalised kohustised	12 114	1 256
Kokku kohustised	12 114	1 256
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 627	6 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 246	13 662
Kokku omakapital	40 873	30 627
Kokku kohustised ja omakapital	52 987	31 883

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	165 183	144 394
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 707	-101 829
Mitmesugused tegevuskulud	-11 219	-14 924
Tööjõukulud	-9 352	-10 672
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 600	-2 766
Muud ärikulud	-59	-541
Ärikasum (kahjum)	18 246	13 662
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 246	13 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 246	13 662

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roseni Teak OÜ 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Roseni Teak OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud seotusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga ebatõenäoliselt laekuvate arvete real. Ostjate tasumata arved ja muud nõuded on hinnatud ebatõenäoliselt laekuvaks, kui: nõuete maksetähtaeg on ületatud 90 päeva, kliendi kohta on saadud informatsiooni tema likvideerimise või pankrotimenetluse algatamise kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Hilisema laekumise korral võetakse nad arvele muudes ärituludes. Nõuded, mille laekumistähtaeg on järgmises majandusaastas kajastatakse bilanss võlana.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Muu materiaalse põhivara all on ettevõtte kajastanud inventari, tööriistasid ja muud sellist, mis on arvele võetud nende soetusmaksumuses. Põhivarana on arvele võetud objektid, mille soetusmaksumus on üle 250 euro.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 250

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas ja arvelduskontol	28 561	23 013
Kokku raha	28 561	23 013

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	2 660	2 660
Kokku varud	2 660	2 660

Varudena on kajatatud kaubad, mis lähevad realiseerimisele järgmisel majandusaastal.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad hankijatele	6 614	1 256
Kokku võlad tarnijatele	6 614	1 256

Võlad tarnijatele kajastab summasid, mis on seisuga 31.12.2016 hankijatele tasumata, kuid mille maksetähtaeg on jaanuaris 2017a.

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 592	542
Eesti	163 591	143 852
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	165 183	144 394
Kokku müügitulu	165 183	144 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaup	139 321	121 026
teenus	24 270	22 826
kauba müük euroopa liitu (km0%)	1 592	542
Kokku müügitulu	165 183	144 394

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-98 301	-77 004
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-14 674	-18 650
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-6 692	-2 701
Transpordikulud	-1 129	-1 130
tööriistad	-794	-475
Muud	-1 117	-1 869
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 707	-101 829

Kaubad, toore, materjal ja teenused kajastab endas kulusid, mis on tehtud toodetava kauba valmistamiseks ja müümiseks.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-4 564	-5 097
Energia	-4 396	-5 486
Elektrienergia	-1 085	-350
Soojusenergia	-867	-1 130
Kütus	-2 444	-4 006
Mitmesugused bürookulud	-1 008	-1 144
Koolituskulud	-242	-246
mitmesugused tegevuskulud	-769	-2 600
kindlustus/valvekulud	-240	-351
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 219	-14 924

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 018	7 983
Sotsiaalmaksud	2 334	2 689
Kokku tööjõukulud	9 352	10 672
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

2016 majandusaastal töötas ettevõttes 1 inimene juhatuse liikme lepingu alusel.

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	-59	-541
Kokku muud ärikulud	-59	-541

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
0	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 680	0

2016a. maksti eelmiste perioodide kasumite arvelt juhatuse liikmele dividende 8000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Roseni Teak OÜ (registrikood: 11768224) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERMO KESA	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 246
Kokku	30 873

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Köögimööbli tootmine	31021	100000	60.54%	Jah
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	40913	24.77%	Ei
Muu teenindus	96099	24270	14.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kermo Kesa	38804062774	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55506400
E-posti aadress	kermo.kesa@gmail.com