

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Rotellaks Haldus OÜ

registrikood: 12192594

tänava/talu nimi, Tähe tn 114

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 5023568

e-posti aadress: madis@rotellaks.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 ostjate vastu	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Rotellaks Haldus on asutatud 16.11.2011.

Tulud, kulud ja kasum

Osaühingu 2017. aasta müügitulu oli 115 421 eurot, millest 67% oli metsavarumine ja 33% elamispindade üüritulu. Ettevõtte tegevuspiirkonnaks on Tartu linn, Eesti Vabariik.

OÜ Rotellaks Haldus brutokasumiks kujunes 72 784 eurot. Kulud kaupadele, materjalidele ja teenustele olid 32 132 eurot.

Ettevõtte 2017.aasta põhivarade kulum moodustas 9 757 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil tehti investeeringuid põhivarasse 114 000 euro eest.

Personal

Aruandeperioodil töötajaid osaühingus ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 228	286	2
Nõuded ja ettemaksed	0	4 400	3
Kokku käibevarad	5 228	4 686	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	573 850	326 103	4
Kokku põhivarad	573 850	326 103	
Kokku varad	579 078	330 789	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	92 376	60 376	5
Võlad ja ettemaksed	265 179	121 674	6
Kokku lühiajalised kohustised	357 555	182 050	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	83 133	83 133	5
Kokku pikaajalised kohustised	83 133	83 133	
Kokku kohustised	440 688	265 183	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 856	41 836	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 784	21 020	
Kokku omakapital	138 390	65 606	
Kokku kohustised ja omakapital	579 078	330 789	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	115 421	37 963	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 132	-11 527	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 757	-5 416	4
Ärikasum (kahjum)	73 532	21 020	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-750	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 784	21 020	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 784	21 020	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotellaks Haldus 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe ning arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendeid, standardeid, soovitusi ja Eesti hea raamatupidamistava.

OÜ Rotellaks Haldus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised 20 - 50 aastat

Sõidukid 3 - 4 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

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 põhivaraale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Tulud

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

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Seotud osapooled

OÜ Rotellaks Haldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha arvelduskontol	5 228	286
Kokku raha	5 228	286

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	0	4 400
ostjate laekumata arved	0	4 400
Kokku nõuded ostjate vastu	0	4 400

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	263 885	263 885
Akumuleeritud kulum	-14 366	-14 366
Jääkmaksumus	249 519	249 519
Ostud ja parendused	82 000	82 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	82 000	82 000
Amortisatsioonikulu	-5 416	-5 416
31.12.2016		
Soetusmaksumus	345 885	345 885
Akumuleeritud kulum	-19 782	-19 782
Jääkmaksumus	326 103	326 103
Ostud ja parendused	257 504	257 504
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	257 504	257 504
Amortisatsioonikulu	-9 757	-9 757
31.12.2017		
Soetusmaksumus	603 389	603 389
Akumuleeritud kulum	-29 539	-29 539
Jääkmaksumus	573 850	573 850

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
lühiajaline laen	92 376	92 376			
Lühiajalised laenud kokku	92 376	92 376			
Pikaajalised laenud					
pikaajaline laen	83 133			83 133	
Pikaajalised laenud kokku	83 133			83 133	
Laenukohustised kokku	175 509	92 376		83 133	
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
lühiajaline laen	60 376	60 376			
Lühiajalised laenud kokku	60 376	60 376			
Pikaajalised laenud					
pikaajaline laen	83 133			83 133	3
Pikaajalised laenud kokku	83 133			83 133	
Laenukohustised kokku	143 509	60 376		83 133	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
võlad tarnijatele	265 178	121 674
Kokku võlad tarnijatele	265 178	121 674

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	115 421	37 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 421	37 963
Kokku müügitulu	115 421	37 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldus	38 247	37 963
Metsamaterjali müük	77 174	0
Kokku müügitulu	115 421	37 963

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	8 743	10 161
Energia	1 737	1 366
Elektrienergia	1 737	1 366
Alltöövõtutööd	21 652	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 132	11 527

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Rotellaks Haldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Rotellaks Haldus OÜ (registrikood: 12192594) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ÜTT	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 784
Kokku	135 640

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 784
Kokku	135 640

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	77174	66.86%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	38247	33.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Ütt	36404166523		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023568
E-posti aadress	madis@rotellaks.ee