

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Rotellaks Haldus OÜ

registrikood: 12192594

tänava/talu nimi, Tähe 114

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 5023568

e-posti aadress: madis@rotellaks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Rotellaks Haldus on asutatud 16.11.2011.

Tulud, kulud ja kasum

Osaühingu 2013. aasta müügitulu oli 18 628 eurot. Kasvades võrreldes eelmise aastaga 44%. Ettevõtte tegevuspiirkonnaks on Tartu linn, Eesti Vabariik.

OÜ Rotellaks Haldus brutokasumiks kujunes 3 373 eurot. Kulud kaupadele, materjalidele ja teenustele olid 11 834 eurot, kasvades 30% võrreldes eelmise aastaga.

Ettevõtte 2013 .aasta põhivarade kulum moodustas 3 424 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringui põhivarasse ei tehtud.

Personal

Aruandeperioodil töötajaid osaühingus ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 182	6 418	2
Kokku käibevara	8 182	6 418	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	165 391	168 815	4
Kokku põhivara	165 391	168 815	
Kokku varad	173 573	175 233	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 177	3 177	5
Võlad ja ettemaksed	100 911	105 944	6
Kokku lühiajalised kohustused	104 088	109 121	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	60 000	60 000	5
Kokku pikaajalised kohustused	60 000	60 000	
Kokku kohustused	164 088	169 121	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 362	-7 268	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 373	10 880	
Kokku omakapital	9 485	6 112	
Kokku kohustused ja omakapital	173 573	175 233	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	18 628	10 416	8
Muud äritulud	0	11 100	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 834	-8 289	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 424	-2 357	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 370	10 870	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 373	10 870	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 373	10 870	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 370	10 870	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 424	2 357	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-11 100	9
Kokku korrigeerimised	3 424	-8 743	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 033	19 225	6
Kokku rahavood äritegevusest	1 761	21 352	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-78 615	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	33 100	4
Laekunud intressid	3	10	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	-45 505	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	20 832	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	20 832	
Kokku rahavood	1 764	-3 321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 418	9 739	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 764	-3 321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 182	6 418	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		-7 268	-4 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 880	10 880
31.12.2012	2 500		3 612	6 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 373	3 373
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2013	2 500	250	6 735	9 485

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotellaks Haldus 2013. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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)

	31.12.2013	31.12.2012
arvelduskonto	8 182	6 418
Kokku raha	8 182	6 418

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		27

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	114 770	114 770
Akumuleeritud kulum	-213	-213
Jääkmaksumus	114 557	114 557
Ostud ja parendused	78 615	78 615
Amortisatsioonikulu	-2 357	-2 357
Müügid	-22 000	-22 000
31.12.2012		
Soetusmaksumus	171 385	171 385
Akumuleeritud kulum	-2 570	-2 570
Jääkmaksumus	168 815	168 815
Amortisatsioonikulu	-3 424	-3 424
31.12.2013		
Soetusmaksumus	171 385	171 385
Akumuleeritud kulum	-5 994	-5 994
Jääkmaksumus	165 391	165 391

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Ehitised		33 100
Kokku		33 100

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	3 177	3 177			
Lühiajalised laenud kokku	3 177	3 177			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	60 000		60 000		3
Pikaajalised laenud kokku	60 000		60 000		
Laenukohustused kokku	63 177	3 177	60 000		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	3 177	3 177			
Lühiajalised laenud kokku	3 177	3 177			
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	60 000		60 000		
Pikaajalised laenud kokku	60 000		60 000		
Laenukohustused kokku	63 177	3 177	60 000		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
võlad tarnijatele	100 911	105 917
Kokku võlad tarnijatele	100 911	105 917

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 628	10 416
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 628	10 416
Kokku müügitulu	18 628	10 416
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldus	18 628	10 416
Kokku müügitulu	18 628	10 416

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	11 100
Kokku muud äritulud	0	11 100

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	8 711	6 016
Energia	753	256
Elektrienergia	753	256
Üür ja rent	2 370	2 017
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 834	8 289

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Rotellaks Haldus OÜ (registrikood: 12192594) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ÜTT	Juhatuse liige	01.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 373
Kokku	6 735

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 373
Kokku	6 735

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18628	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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