

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Rotellaks Haldus on asutatud 16.11.2011.

Tulud, kulud ja kasum

Osaühingu 2012. aasta müügitulu oli 10 416 eurot. Ettevõtte tegevuspiirkonnaks on Tartu linn, Eesti Vabariik.

OÜ Rotellaks Haldus brutokasumiks kujunes 10 880 eurot. Kulud kaupadele, materjalidele ja teenustele olid 8 289 eurot.

Ettevõtte 2012. aasta põhivarade kulum moodustas 2 357 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 78 615 eurot.

Personal

Aruandeperioodil töötajaid osaühingus ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 418	9 739	2
Kokku käibevara	6 418	9 739	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	168 815	114 557	4
Kokku põhivara	168 815	114 557	
Kokku varad	175 233	124 296	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 177	2 345	
Võlad ja ettemaksed	105 944	86 719	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	109 121	89 064	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	60 000	40 000	5
Kokku pikaajalised kohustused	60 000	40 000	
Kokku kohustused	169 121	129 064	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 268	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 880	-7 268	
Kokku omakapital	6 112	-4 768	
Kokku kohustused ja omakapital	175 233	124 296	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	16.11.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	10 416	0	8
Muud äritulud	11 100	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 289	-7 056	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 357	-213	4
Ärikasum (kahjum)	10 870	-7 269	
Finantstulud ja -kulud	10	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 880	-7 268	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 880	-7 268	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	16.11.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 870	-7 269
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 357	213
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 100	0
Kokku korrigeerimised	-8 743	213
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 225	86 719
Kokku rahavood äritegevusest	21 352	79 663
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-78 615	-114 770
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	33 100	0
Laekunud intressid	10	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45 505	-114 769
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 832	42 345
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 832	44 845
Kokku rahavood	-3 321	9 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 739	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 321	9 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 418	9 739

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.11.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-7 268	-7 268
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotellaks Haldus 2012. 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 10 - 20 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.

Seotud osapooled

OÜ Rotellaks Haldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	6 418	9 739
Kokku raha	6 418	9 739

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
Ostud ja parendused	114 770	114 770
Amortisatsioonikulu	-213	-213
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	16.11.2011 - 31.12.2011
Ehitised	33 100	
Kokku	33 100	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	60 000		60 000	
Pikaajalised laenud kokku	60 000		60 000	
Laenukohustused kokku	60 000		60 000	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	40 000		40 000	
Pikaajalised laenud kokku	40 000		40 000	
Laenukohustused kokku	40 000		40 000	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
võlad tarnijatele	105 917	86 719
Kokku võlad tarnijatele	105 917	86 719

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	16.11.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 416	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 416	0
Kokku müügitulu	10 416	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldus	10 416	0
Kokku müügitulu	10 416	0

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	16.11.2011 - 31.12.2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	11 100	0
Kokku muud äritulud	11 100	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	16.11.2011 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	6 016	6 974
Energia	256	0
Elektrienergia	256	0
Üür ja rent	2 017	82
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 289	7 056

Lisa 11 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.

OÜ Rotellaks Haldus on saanud laenu seotud osaühingutelt, aastane laenuintress on 6%

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Rotellaks Haldus OÜ (registrikood: 12192594) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS ÜTT	Juhatuse liige	03.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 880
Kokku	3 612
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Kokku	250

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 880
Kokku	3 612
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Kokku	250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10416	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