

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Rockafeller

registrikood: 12291178

tänavatalu nimi, Vilja tn 2-6

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50304

telefon: +372 5082601

e-posti aadress: roll@rocknroll.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2018. aastal oli osaühing Rockafelleri põhitegevuseks toitlustamine (jookide serveerimine) aadressidel Tiigi tn.76a, Rüütli 12 ja Kүүtri 7. Samuti sarnaselt eelnevate perioodidega tegeleti Tartu linnas kultuuriürituste korralduse ja üritusturundusega.

2019.aastal planeerime samas mahus kultuuriürituste korraldamist koos jookide serveerimisega. Sobiva rendipinna leidmisel võimalik tegevuse laiendamine.

2018.aastal oli firmal kolm töötajat ning töötasu arvestati 18 561 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 438	4 008	
Nõuded ja ettemaksed	1 747	5 149	2
Varud	13 641	13 100	3
Kokku käibevarad	23 826	22 257	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 638	5 102	5
Kokku põhivarad	4 638	5 102	
Kokku varad	28 464	27 359	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 140	11 400	
Võlad ja ettemaksed	12 547	12 173	6
Kokku lühiajalised kohustised	25 687	23 573	
Kokku kohustised	25 687	23 573	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 286	5 951	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 009	-4 665	
Kokku omakapital	2 777	3 786	
Kokku kohustised ja omakapital	28 464	27 359	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	137 886	129 329	7
Muud äritulud	81	288	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 012	-96 569	8
Mitmesugused tegevuskulud	-12 669	-9 947	9
Tööjõukulud	-24 829	-25 645	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-464	-1 983	
Muud ärikulud	-2	-137	
Ärikasum (kahjum)	-1 009	-4 664	
Intressikulud	0	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 009	-4 665	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 009	-4 665	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Rockafeller 2018.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuetega, mis on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamises järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, mille hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest, kuhu on arvatud ka otsesed transpordikulud ja mittetagastatavad maksud.

Varude kajastamisel bilansis kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana kajastatakse bilansis ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega üle 1 000 euro ning kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ning soetusega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Tulud

Tulu teenuste või kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale või teenus puhul selle osutamise järel.

Seotud osapooled

OÜ Rockafeller aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanik ning antud isiku lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 220	1 220
Ettemaksed	527	527
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 747	1 747
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 622	4 622
Ettemaksed	527	527
Tulevaste perioodide kulud	527	527
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 149	5 149

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	13 641	13 100
Kokku varud	13 641	13 100

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	885	1 337
Üksikisiku tulumaks	273	350
Sotsiaalmaks	447	562
Kohustuslik kogumispension	27	25
Töötuskindlustusmaksed	33	41
Intress	0	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 665	2 317

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus			9 471	9 471
Akumuleeritud kulum			-5 636	-5 636
Jääkmaksumus			3 835	3 835
Ostud ja parendused	3 250	3 250		3 250
Amortisatsioonikulu	-348	-348	-1 635	-1 983
31.12.2017				
Soetusmaksumus	3 250	3 250	9 471	12 721
Akumuleeritud kulum	-348	-348	-7 271	-7 619
Jääkmaksumus	2 902	2 902	2 200	5 102
Amortisatsioonikulu	-464	-464		-464
31.12.2018				
Soetusmaksumus	3 250	3 250	9 471	12 721
Akumuleeritud kulum	-812	-812	-7 271	-8 083
Jääkmaksumus	2 438	2 438	2 200	4 638

2018.a. allahindlusi ja mahakandmisi materiaalse põhivara osas ei toimunud.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 082	8 082
Võlad töövõtjatele	2 290	2 290
Maksuvõlad	1 665	1 665
Muud võlad	510	510
Muud viitvõlad	510	510
Kokku võlad ja ettemaksed	12 547	12 547
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 703	6 703
Võlad töövõtjatele	2 449	2 449
Maksuvõlad	2 317	2 317
Muud võlad	704	704
Muud viitvõlad	704	704
Kokku võlad ja ettemaksed	12 173	12 173

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	137 886	128 529
Soome	0	800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 886	129 329
Kokku müügitulu	137 886	129 329
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	134 208	112 132
Lõbustus ja vaba aja tegevused	0	2 011
Reklaam	1 728	8 194
Ruumide rent	1 250	2 625
Heli-ja valgustehnika rent	700	4 367
Kokku müügitulu	137 886	129 329

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	61 070	51 924
Energia	6 292	7 539
Elektrienergia	4 551	6 497
Soojusenergia	1 741	1 042
Veevarustusteenused	568	490
Üür ja rent	17 095	15 486
Tehnika- ja selle hoolduskulud	2 891	5 845
Kauba müügikulud	3 857	3 600
Ruumide hooldus-ja remondikulud	3 304	6 068
Ürituste korraldus-ja reklaamikulud	3 195	3 183
Muud kommunaalkulud	2 740	2 434
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	101 012	96 569

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	2 400	2 062
Lähetuskulud	54	72
Sidekulud	1 752	1 224
Pangateenustasud	1 773	1 350
Transpordiga seotud kulud	6 690	5 239
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 669	9 947

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	18 561	19 167
Sotsiaalmaksud	6 268	6 478
Kokku tööjõukulud	24 829	25 645
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 400

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad					
Juhatusel liige	2 300	560	0	EUR	nõudmisel

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad					
Juhatusel liige	12 600	1 200	0	EUR	nõudmisel

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 000	8 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2020

OÜ Rockefeller (registrikood: 12291178) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND SUTT	Juhatuse liige	15.04.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 009
Kokku	277

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	134208	97.33%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roland Sutt	37202192738		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082601
E-posti aadress	roll@rocknroll.ee