

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Rockafeller

registrikood: 12291178

tänava/talu nimi, Vilja 2-6

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn**maakond:** Tartu maakond

postsihtnumber: 50304

telefon: +372 5082601

e-posti aadress: roll@rocknroll.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015. aastal oli osaühing Rockafelleri põhitegevuseks toitlustamine, Tartu linnas kultuuriürituste korraldus ja üritusturundus, seega kõik nagu eelmise majandusaastal.

2016. aastal planeerime samas mahus tegevust kultuuriürituste korralduse ja toitlustamise valdkonnas avalikel üritustel ja kindlates tegevuskohtades Tartu linnas.

2015. aastal oli firmal neli töötajat ning töötasu arvestati 20 446 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 341	1 367	
Nõuded ja ettemaksed	4 924	3 172	2
Varud	8 045	7 363	3
Kokku käibevara	18 310	11 902	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 469	4 563	5
Kokku põhivara	5 469	4 563	
Kokku varad	23 779	16 465	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 403	11 073	6
Kokku lühiajalised kohustused	13 403	11 073	
Kokku kohustused	13 403	11 073	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 892	2 045	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 984	847	
Kokku omakapital	10 376	5 392	
Kokku kohustused ja omakapital	23 779	16 465	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	119 784	114 615	7
Muud äritulud	376	265	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 722	-78 980	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 195	-8 507	9
Tööjõukulud	-27 357	-25 198	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 902	-1 348	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 984	847	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 984	847	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 984	847	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 984	847
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 902	1 348
Kokku korrigeerimised	1 902	1 348
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 752	2 455
Varude muutus	-682	-1 398
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 330	-2 035
Kokku rahavood äritegevusest	6 782	1 217
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 808	-3 163
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 808	-3 163
Kokku rahavood	3 974	-1 946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 367	3 313
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 974	-1 946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 341	1 367

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	2 045	4 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)		847	847
31.12.2014	2 500	2 892	5 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 984	4 984
31.12.2015	2 500	7 876	10 376

2015.aastal osanikeringis muudatusi ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Rockafeller 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestanud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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 ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Tulud

Tulu teenuste või kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 919	4 919
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 924	4 924
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	672	672
Ostjatelt laekumata arved	672	672
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 172	3 172

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	8 045	7 363
Kokku varud	8 045	7 363
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 000	3 474

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 716	292
Üksikisiku tulumaks		323	301
Sotsiaalmaks		533	516
Kohustuslik kogumispension		25	31
Töötuskindlustusmaksed		38	57
Ettemaksukonto jääk	5		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	2 635	1 197

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 200	2 200	1 300	3 500
Akumuleeritud kulum	-247	-247	-505	-752
Jääkmaksumus	1 953	1 953	795	2 748
Ostud ja parendused	3 163	3 163		3 163
Muud ostud ja parendused	3 163	3 163		3 163
Amortisatsioonikulu	-914	-914	-434	-1 348
31.12.2014				
Soetusmaksumus	5 363	5 363	1 300	6 663
Akumuleeritud kulum	-1 161	-1 161	-939	-2 100
Jääkmaksumus	4 202	4 202	361	4 563
Ostud ja parendused			2 808	2 808
Amortisatsioonikulu	1 161	1 161	-3 063	-1 902
Ümberklassifitseerimised	-5 363	-5 363	5 363	
Muud ümberklassifitseerimised	-5 363	-5 363	5 363	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	9 471	9 471
Akumuleeritud kulum	0	0	-4 002	-4 002
Jääkmaksumus	0	0	5 469	5 469

2015.a. allahindlusi ja mahakandmisi materiaalse põhivara osas ei toimunud. Helitehnika tõsteti grupist "Muud masinad ja seadmed" ümber gruppi "Muu materiaalne põhivara".

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 194	6 194
Võlad töövõtjatele	3 917	3 917
Maksuvõlad	2 635	2 635
Maksude viitvõlad	657	657
Kokku võlad ja ettemaksed	13 403	13 403
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 092	6 092
Võlad töövõtjatele	3 238	3 238
Maksuvõlad	1 197	1 197
Maksude viitvõlad	546	546
Kokku võlad ja ettemaksed	11 073	11 073

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	119 334	114 094
Soome	450	521
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	119 784	114 615
Kokku müügitulu	119 784	114 615
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	102 981	104 478
Lõbustus ja vaba aja tegevused	0	4 276
Reklaam	6 618	5 861
Ruumide- ja tehnika rent	10 185	0
Kokku müügitulu	119 784	114 615

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

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	52 809	50 012
Energia	2 713	2 917
Elektrienergia	2 060	2 287
Soojusenergia	653	630
Üür ja rent	10 465	11 429
Tehnika- ja selle hoolduskulud	2 985	3 671
Kauba müügikulud	2 620	2 623
Ruumide hooldus- ja remondikulud	3 304	3 214
Ürituste korraldus- ja reklaamikulud	1 861	2 884
Muud kommunaalkulud	1 965	2 230
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	78 722	78 980

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	2 467	3 500
Lähetuskulud	81	74
Sidekulud	1 116	1 275
Pangateenustasud	1 057	991
Transport	2 474	2 667
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 195	8 507

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 446	18 832
Sotsiaalmaksud	6 911	6 366
Kokku tööjõukulud	27 357	25 198
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 980	2 500	1 980

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 548	12 060
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	12 732	3 547

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2016

OÜ Rockefeller (registrikood: 12291178) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND SUTT	Juhatuse liige	13.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 984
Kokku	7 876

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	102981	85.97%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10185	8.50%	Ei
Reklaamiagentuurid	73111	6618	5.52%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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