

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Rockpool OÜ

registrikood: 14976650

tänava/talu nimi, Selise tn 23-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 53935334

e-posti aadress: jaanus@rockpool.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

1. Sissejuhatus

Rockpool OÜ põhitegevusalaks 2022.aastal oli toitlustamine ja catering.

2. Tulud, kulud ja kasum

2022. aastal moodustas Rockpool OÜ müügitulu 434 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 100 % toitlustamine. Ettevõtte müügitulust moodustas 100% müük Eesti Vabariiki. Rockpool OÜ ärikasumiks kujunes 43 tuhat eurot. Tegevuskulud olid 124 tuhat eurot ja kaubad, toore, teenuse kulud moodustasid 209 tuhat eurot.

3. Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 98 tuhat eurot ja immateriaalsesse põhivarasse investeeringud puudusid.

4. Personal

Rockpool OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat. 2022. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 118 tuhat eurot. Ettevõtte juhatusel tasusid aruandeaastal ei makstud.

5. Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Rockpool OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 356	2 268
Nõuded ja ettemaksed	20 110	21 125
Varud	25 584	40 410
Kokku käibevarad	51 050	63 803
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	238 689	133 663
Immateriaalsed põhivarad	744	744
Kokku põhivarad	239 433	134 407
Kokku varad	290 483	198 210
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 122	20 025
Võlad ja ettemaksed	37 866	35 566
Kokku lühiajalised kohustised	44 988	55 591
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	79 255	106 320
Eraldised	60 031	0
Kokku pikaajalised kohustised	139 286	106 320
Kokku kohustised	184 274	161 911
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muud reservid	38 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 799	20 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 910	13 252
Kokku omakapital	106 209	36 299
Kokku kohustised ja omakapital	290 483	198 210

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	434 207	262 048	
Muud äritulud	67 302	14 909	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-208 747	-24 707	
Mitmesugused tegevuskulud	-123 970	-124 611	
Tööjõukulud	-117 716	-91 019	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 408	-10 341	
Muud ärikulud	-3 124	-5 531	
Ärikasum (kahjum)	42 544	20 748	
Intressikulud	-10 634	-7 496	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 910	13 252	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 910	13 252	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rockpool OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse hea tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse nõuete allahindlus kasumiaruandes kuluna. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuteks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed

Tootmisvahendid 5-10 aastat

Transpordiseadmed 5-10 aastat

Muu materiaalne põhivara

Inventar 3-5 aastat

Mööbel 3-5 aastat

Kontoritehnika 3-5aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a. juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolulistele otsustele);
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid, elukaaslasi ja nendega seotud äriühinguid. Seotud isikute määratlemise aluseks on TuMS § 8.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	87 947	68 067
Sotsiaalmaksud	29 769	22 953
Kokku tööjõukulud	117 716	91 020
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	10

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	6 424	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2023

Rockpool OÜ (registrikood: 14976650) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KOHO	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 910
Kokku	65 709

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	434207	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Koho	38304152714	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53935334
E-posti aadress	jaanus@rockpool.ee