

OÜ Rocca Metall

2008.a.

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Rocca Metall
Äriregistri kood	11360612
Aadress	Äigru põik 8, Äigrumäe küla, Viimsi vald 74014
Telefon	+372 52 51 478
Faks	
Põhitegevusala	Metallkonstruktsioonide tootmine (2511)
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2008
Tegevjuht	Sergei Matvejev
Juhatus	Sergei Matvejev
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri 3. Tegevusalade loetelu

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	9
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused.....	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	11
Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele.....	12
Kasumi jaotamise ettepanek.....	13
Osanike nimekiri.....	14
Tegevusalade loetelu	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Rocca Metall on ettevõtte, mis tegeleb metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmisega. 2008. aastal algas OÜ Rocca Metall äritegevust.

Tulud, kulud ja kasum

2007. aastal moodustas OÜ Rocca Metall müügitulu 459 862 krooni. OÜ Rocca Metall brutokasumiks kujunes 38 718 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2008	2007
Müügitulu (kroonides)	459 862	180 448
Tulu kasv	155%	-
Brutokasumi määr %	40%	65%
Puhaskasum (kroonides)	38 718	-72 027
Kasumi kasv	-154%	-
Puhasrentaablus	8%	-159,67%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,4	0,3
ROA	62%	-357,9%
ROE	346%	261,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2008 – müügitulu 2007)/ müügitulu 2007 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2008– puhaskasum 2007)/ puhaskasum 2007 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku 4229 krooni. Suuremateks investeeringuteks olid masinate ja seadmete ost.

Personal

OÜ Rocca Metall keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja.

Juhatuses on üks liige, kes ei ole palgaline.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Rocca Metall põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on majandustegevuse jätkamine.

Sergei Matvejev

juhatuse esimees

.....

..... 2009

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rocca Metall tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rocca Metall finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Rocca Metall on jätkuvalt tegutsev.

Sergei Matvejev

Juhatuse esimees

.....

..... 2009.a.

Bilanss

VARAD			
(kroonides)	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 175	6 925
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		0	4 750
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	2	0	677
<i>Kokku</i>		0	5 427
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>		20 125	20 125
<i>Kokku</i>		20 125	20 125
Käibevara kokku		21 300	32 476
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)</i>	3	40 794	44 387
<i>Kokku</i>		40 794	44 387
Põhivara kokku		40 794	44 387
VARAD KOKKU		62 094	76 864
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
(kroonides)	Lisa	31.12.2008	31.12.2007
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		23 944	29 371
<i>Maksuvõlad</i>	2	2 349	
<i>Muud võlad</i>		24 610	75 020
<i>Kokku</i>		50 903	104 391
Lühiajalised kohustused kokku		50 903	104 391
Kohustused kokku		50 903	104 391
OMAKAPITAL			
Osakapital		44 500	44 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-72 027	-
Aruandeaasta kasum		38 718	-72 027
Omakapital kokku		11 191	-27 527
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		62 094	76 864

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2008	2007
Müügitulu	4	459 862	180 448
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19	-276 037	-62 600
Brutokasum		183 825	117 847
Turustuskulud	5	-128 294	-167 923
Üldhalduskulud	6	-8 017	-15 693
Muud äritulud		31	8
Muud ärikulud		-8 827	-6 266
Ärikasum		38 718	-72 027
Kasum enne maksustamist		38 718	-72 027
ARUANDEAASTA KASUM		38 718	-72 027

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		38 718	-72 027
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	7 822	5 850
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		5 427	-5 427
Varude muutus		0	-20 125
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-53 488	104 391
Kokku rahavood äritegevusest		-1 521	12 662
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	3	-4229	-50 237
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-4 229	-50 237
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakapital		0	44500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	44 500
RAHAVOOD KOKKU		-5 750	6 925
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		6 925	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-5 750	6 925
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 175	6 925

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	-	-	-	0
Aruandeperioodi puhaskasum	44500	-	-72 027	-27 527
Tagasiostetud omaaktsiad	-	-	-	0
Saldo 31.12.2007	40 000	-	-72 027	-27 527
Aruandeperioodi puhaskasum		-	38 718	38 718
Saldo 31.12.2008	40 000	-	-33 309	11 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Rocca Metall 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Rocca Metall kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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 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 1 000 krooni 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**

Seadmed

4 - 6 $\frac{2}{3}$ 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 põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2008 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2008		31.12.2007	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		2 349	677	
Üksikisiku tulumaks			-	-
Sotsiaalmaks			-	-
Kohustusliku pensinimaks			-	-
Töötuskindlustusmakse			-	-
Ettevõtte tulumaks			-	-
Kokku		2 349	677	-

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	-	-	-
Soetused	44 500	5737	50 237
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	44 500	5 737	50 237
Soetused	-	4 229	4 229
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2008	44 500	9 966	54 466
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006	-	-	-
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	5 563	287	5 850
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	5 563	287	5 850
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	6 675	1 147	7 822
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2008	12 238	1 434	13 672
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	-	-	-
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	38 937	5 450	44 387
Jääkväärtus seisuga 31.12.2008	32 262	8 532	40 794

Lisa4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2008	2007
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine (2511)	459 862	180 447
Kokku	459 862	180 447
Piirkond	2008	2007
Eesti	459 862	180 447
Kokku	459 862	180 447

Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Rocca Metall tegevjuhtkond on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Juhatuse esimees Sergei Matvejev 2009.a.

Kasumi jaotamise ettepanek

Tallinn

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	- 72 027.-
2008. aasta puhaskasum	38 718.-

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2008: -33 309.-

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Jaotamata kasum mitte jaotada

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist - 33 309.-

Juhatuse esimees Sergei Matvejev 2009.a

Osanike nimekiri

Tallinn

seisuga 10.05.2009.a.

Osanik	Isikukood Elukoht	Osanike kuuluv nimiväärtus	Osaku soetamine
Sergei Matvejev	36506200279 Tallinn	40 000	märst 2007

Tegevusalade loetelu

Tegevusala	2008	2007
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine (2511)	459 862	180 447
Kokku	459 862	180 447

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11360612	Osühing Rocca Metall	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	comandorr@hotmail.ee
Mobiiltelefon	+372 5251474

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Sergei Matvejev	36506200279	Äigrumäe küla, Viimsi vald, Harjumaa	44500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	459862	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Rocca Metall (registrikood: 11360612) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Sergei Matvejev (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.06.2009