

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ROSENTOR

registrikood: 10310523

tänavamaja number: Veldi tee 1

küla: Veneküla küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75303

telefon: +372 6766160

faks: +372 6766490

e-posti aadress: rosentor@hot.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad tarnijatele	14
Lisa 10 Eraldised	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Tulumaks	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Rosentor OÜ tegutseb alates 1996.a. Ettevõtte põhitegevuseks on elektrimootorite staatorite mähkimine allhankena. 2012.a. jätkas ettevõtte tööd Rootsi Kuningriigis asuvatele ABB kontserni ettevõtetele ja Soome Vabariigis asuvale HTT Group OY-le. Vähe­mas mahus tehti töid Xylem Water Solutions AB-le Rootsis .

2012.a. keskmine töötajate arv oli 154 (2011.a. 156), palgakulu 1 781 263 € (2011.a. 2 023 914). Palga langus oli 10,8 % ja keskmine kuupalk oli 964 €. Tegevjuhi aastapalk oli 12 000 €.

Tänu globaalse majandusolukorra paranemisele 2011.a. elavnes ka OÜ Rosentor tegevus. 2012.a. vähenes nõudlus ABB kontserni rongide tarbeks valmistatavatele mootoritele, müügitulu maht langes peaaegu 2010.a. tasemele (langus võrreldes 2011.a. 15,5 %)

	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Koguvara	6329240	6940194	970089
Omakapital	3742593	4575631	4250556
Müügitulu	8892077	10524348	8620056
Maksueelne kasum	1065867	1603301	1457242
Altmann z-seis	4,45	6,03	4,55
Maksevõime tase	1,1	1,3	1,1
Likviidsussuhe	1,1	1,3	0,9
Varade tootlus	1,4	1,5	1,2
Müügitulukus	0,12	0,19	0,17
Võlad omakap.suhtes	0,7	0,5	0,6

Altmanni z-seis: $6,56 * ((\text{käibevara-lühiajalised kohustused}) / \text{koguvara}) + 3,26 * (\text{säilitatud tulu} / \text{koguvara}) + 6,72 * (\text{maksueelne kasum} / \text{koguvara}) + 1,05 * (\text{omakapital} / \text{kohustused})$

Maksevõime tase: käibevara/lühiajalised kohustused

Likviidsussuhe: kõrge likviidsusega vara/lühiajalised kohustused

Varade tootlus: müügitulu/koguvara

Müügitulukus: maksueelne kasum/müügitulu

Võlad omakapitali suhtes: kohustused/omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 144 969	1 276 263	
Nõuded ja ettemaksed	1 171 497	1 385 281	2,3,4
Varud	378 975	359 820	5
Kokku käibevara	2 695 441	3 021 364	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 745 155	1 891 653	6
Materiaalne põhivara	1 888 646	2 027 177	7
Kokku põhivara	3 633 801	3 918 830	
Kokku varad	6 329 242	6 940 194	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 481 899	2 259 814	8,9,15
Kokku lühiajalised kohustused	2 481 899	2 259 814	
Pikaajalised kohustused			
Eraldised	104 749	104 749	10
Kokku pikaajalised kohustused	104 749	104 749	
Kokku kohustused	2 586 648	2 364 563	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 120	5 113	11
Registreerimata osakapital	0	7	
Ülekurss	141	141	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 069 859	2 966 558	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	666 963	1 603 301	
Kokku omakapital	3 742 594	4 575 631	
Kokku kohustused ja omakapital	6 329 242	6 940 194	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	8 892 077	10 524 348	12
Muud äritulud	5 681	22 538	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	29 663	-55 716	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 086 128	-5 571 333	13
Mitmesugused tegevuskulud	-135 372	-110 441	
Tööjõukulud	-2 401 094	-2 553 332	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-287 080	-298 317	6,7
Muud ärikulud	-25 455	-21 367	
Ärikasum (kahjum)	992 292	1 936 380	
Finantstulud ja -kulud	73 405	6 704	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 065 697	1 943 084	
Tulumaks	-398 734	-339 783	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	666 963	1 603 301	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	992 292	1 936 380	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	287 080	298 317	6,7
Muud korrigeerimised	0	2	
Kokku korrigeerimised	287 080	298 319	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	213 784	-101 671	
Varude muutus	-19 155	36 307	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	252 051	-85 301	
Kokku rahavood äritegevusest	1 726 052	2 084 034	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 052	-8 980	7
Laekunud intressid	185 326	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	183 274	-8 980	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	7	11
Makstud dividendid	-1 523 673	-1 491 272	
Makstud ettevõtte tulumaks	-405 027	-396 414	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 928 700	-1 887 679	
Kokku rahavood	-19 374	187 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 276 263	1 082 183	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 374	187 375	
Valuutakursside muutuste mõju	-111 920	6 705	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 144 969	1 276 263	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113		141	511	4 244 791	4 250 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)					1 603 301	1 603 301
Emiteeritud osakapital		7				7
Makstud dividendid					-1 278 233	-1 278 233
31.12.2011	5 113	7	141	511	4 569 859	4 575 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)					666 963	666 963
Emiteeritud osakapital	7	-7				0
Makstud dividendid					-1 500 000	-1 500 000
31.12.2012	5 120	0	141	511	3 736 822	3 742 594

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondide summat. Arvelduskontodel välisvaluutades olevad summad kajastatakse bilansipäeva Euroopa Keskpanga kursiga.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestatdes teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korrigeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Varud

Varudena kajastatakse põhitootmiseks tarvilike materjalide ja komplekteeritavate toodete jääki. Varude arvestamine toimub FIFO meetodil. Varude jäägid korrigeeritakse ja võetakse arvele bilansipäeva seisuga inventuuri alusel.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvarabjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu saamiseks või väärtuse kasvu ootuses.

Kinnisvarainvesteeringu maksumus on soetusväärtuses. Bilansiline jääkmaksumus on on netosumma, milles vara on bilansis kajastatud, võttes arvesse akumulereitud kulumit ja võimalikke allahindlusi.

Kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse alates 1.1.2013 õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse ka edaspidi soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 700 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse, kantakse täielikult kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeast.

Aasta amortisatsioonimäärad on põhivaragruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	14
masinad ja seadmed	6
transpordivahendid	5
inventar	4

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele ne4nde4 soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt seotud kulutusi s.t. finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus on lühiajaline, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldisena kajastatakse bilansis tõenaolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansipäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (maksumäär 21/79 netodividendina välja makstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükatud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide väljamaksmisega suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised, näiteks kasumid/kahjumid valuutakursi muutustest.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinu asjaoludest.

Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 156 119	1 156 119			3
Ostjatelt laekumata arved	1 156 119	1 156 119			3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 188	15 188			4
Ettemaksed	190	190			
Tulevaste perioodide kulud	190	190			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 171 497	1 171 497			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 356 693	1 356 693			3
Ostjatelt laekumata arved	1 418 391	1 418 391			3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-61 698	-61 698			3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 588	28 588			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 385 281	1 385 281			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 156 119	1 418 391
Rootsi	826 376	989 159
Soome	328 094	364 150
Eesti	1 649	65 082
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-61 698
Kokku nõuded ostjate vastu	1 156 119	1 356 693

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-61 698	-27 433
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-17 522	-34 265
Lootusetuks tunnistatud nõuded	79 220	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-61 698

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		17 693		27 556
Käibemaks	7 050		14 724	
Üksikisiku tulumaks		42 253		50 198
Erisoodustuse tulumaks				709
Sotsiaalmaks		83 264		97 128
Kohustuslik kogumispension		3 411		3 264
Töötuskindlustusmaksed		9 054		12 035
Intress	42			
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		892		
Ettemaksukonto jääk	8 096		13 864	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 188	156 567	28 588	190 890

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	179 536	190 044
Lõpetamata toodang	198 539	168 876
Müügiks ostetud kaubad	900	900
Kokku varud	378 975	359 820

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	46 434	2 173 088	2 219 522
Akumuleeritud kulum	0	-180 105	-180 105
Jääkmaksumus	46 434	1 992 983	2 039 417
Amortisatsioonikulu		-147 764	-147 764
31.12.2011			
Soetusmaksumus	46 434	2 173 088	2 219 522
Akumuleeritud kulum	0	-327 869	-327 869
Jääkmaksumus	46 434	1 845 219	1 891 653
Amortisatsioonikulu		-146 498	-146 498
31.12.2012			
Soetusmaksumus	46 434	2 173 088	2 219 522
Akumuleeritud kulum	0	-474 367	-474 367
Jääkmaksumus	46 434	1 698 721	1 745 155

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	32 743	45 870
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	8 798	12 574

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusväärtuses, mida iga aasta korrigeeritakse kulumiga.

Alates 01.01.2013 vastavalt Raamatupidamistoimikonna juhendile tuleb hakata õiglast väärtust määrama hindamise teel.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	74 237	2 473 386	184 735	180 860	365 595	20 282	2 933 500
Akumuleeritud kulum		-456 126	-156 468	-137 599	-294 067	-14 555	-764 748
Jääkmaksumus	74 237	2 017 260	28 267	43 261	71 528	5 727	2 168 752
Ostud ja parendused		8 980					8 980
Amortisatsioonikulu		-116 176	-17 219	-14 912	-32 131	-2 248	-150 555
31.12.2011							
Soetusmaksumus	74 237	2 482 366	184 735	180 860	365 595	20 282	2 942 480
Akumuleeritud kulum	0	-572 302	-173 687	-152 511	-326 198	-16 803	-915 303
Jääkmaksumus	74 237	1 910 064	11 048	28 349	39 397	3 479	2 027 177
Ostud ja parendused						2 052	2 052
Amortisatsioonikulu	0	-116 924	-7 508	-13 807	-21 315	-2 344	-140 583
31.12.2012							
Soetusmaksumus	74 237	2 482 366	184 735	180 860	365 595	22 334	2 944 532
Akumuleeritud kulum	0	-689 226	-181 195	-166 318	-347 513	-19 147	-1 055 886
Jääkmaksumus	74 237	1 793 140	3 540	14 542	18 082	3 187	1 888 646

Maha kantud täielikult amortiseerunud bürooinventor soetusmaksumuses 1354 €.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	929 437	929 437		
Võlad töövõtjatele	201 562	201 562		
Maksuvõlad	156 567	156 567		
Muud võlad	945 788	945 788		
Dividendivõlad	935 001	935 001		
Muud viitvõlad	10 787	10 787		
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	248 545	248 545		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 481 899	2 481 899		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	576 305	576 305		
Võlad töövõtjatele	279 107	279 107		
Maksuvõlad	190 890	190 890		
Muud võlad	958 674	958 674		
Dividendivõlad	958 674	958 674		
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	254 838	254 838		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 259 814	2 259 814		

Rahavoogude aruandes real "Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus" on elimineeritud dividendivõlad ja dividendide tulumaks, mis on kajastatud rahavoogude aruande finantseerimistegevuse osas.

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti	19 284	31 794
välisriigid	910 153	544 511
Kokku võlad tarnijatele	929 437	576 305

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Eraldis potentsiaalselt kahjuliku lepingu suhtes	104 749	0	104 749
Kokku eraldised	104 749	0	104 749
	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2012
Eraldis potentsiaalselt kahjuliku lepingu suhtes	104 749	0	104 749
Kokku eraldised	104 749		104 749

Ettevõtte on kinnisvarainvesteeringu rendileping, mis võib osutada kahjulikuks, kuna rentnikul on majandusraskusi.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 120	5 113
Osade arv (tk)	5	5
Seoses üleminekuga eurole tekkis vajadus osakapitali korrigeerimiseks täiseurodeni. Omanikud maksid täiendavalt osakapitali korrigeerimiseks seaduses nõutud suuruseks 2011.a. täiendavalt 7 €. Osakapitali muutmise registreeriti 2012.a. Osade suurused on järgmised: kolm osa igaüks 1280 € ehk 25 % üks osa 1024 € e.20 % üks osa 256 € e.5 %		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	7 285 819	9 005 345
Soome	1 562 411	1 462 448
Eesti	43 847	56 555
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 892 077	10 524 348
Kokku müügitulu	8 892 077	10 524 348
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elektrimootorite mähkimine	8 848 230	10 474 257
üüritulu	32 743	45 870
muud	11 104	4 221
Kokku müügitulu	8 892 077	10 524 348

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	4 832 417	5 338 376
Energia	90 126	91 071
Elektrienergia	37 301	47 593
Kütus	52 825	43 478
Alltöövõtutööd	80 378	91 271
Transpordikulud	10 247	1 516
Logistikakulud	0	1 617
remondi ja hoolduskulud	72 960	47 482
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 086 128	5 571 333

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 807 966	1 898 867
Sotsiaalmaksud	619 831	651 005
puhkusekohustuse muutus	-26 703	3 460
Kokku tööjõukulud	2 401 094	2 553 332
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	154	156

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 500 000	398 734	1 278 233	339 783
Eesti	1 500 000	398 734	1 278 233	339 783
Kokku	1 500 000	398 734	1 278 233	339 783

Aasta jooksul maksti välja dividende 1 523 673 €, millega kaasnes tulumaksu kohustus 405 027 e.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2012.a. on 3 736 822 €. Osanikele võiks dividendidena välja maksta 2 952 089 € , millega kaasneks potentsiaalne ettevõtte tulumaksu kohustus 784 732 €.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	147 956	25

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	643	14 601
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 761	31 355

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	12 000	11 504

Mingeid garantiisid ja soodustusi juhtkonnale ette nähtud ei ole.

Rosentor OÜ ja STL Auto OÜ on seotud ühiste omanike kaudu. Omavahelised arveldused on tehtud turuhinnas. STL Auto OÜ on majandusraskustes ja võlgneb OÜ Rosentorile 158 036 €, millest 86 258 € moodustab Rosentor OÜ poolt antud laenu tasumata osa koos viivistega. Eelnimetatud summa on hinnatud lootusetuks seoses STL Auto OÜ püsiva maksejõuetusega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

Osaühing ROSENTOR (registrikood: 10310523) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV SUURKASK	Juhatuse liige	11.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing ROSENTOR osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing ROSENTOR raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing ROSENTOR finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ann Närep

Vandeaudiitori number 310

Ann Närep Audiitorühing OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 102

J.Poska 4, 10147 Tallinn

11.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ROSENTOR (registrikood: 10310523) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANN NÄREP	Vandeaudiitor	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 069 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	666 963
Kokku	3 736 822
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1
Dividendideks	1 500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 236 821
Kokku	3 736 822

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimootorite, -generaatorite ja trafode tootmine	27111	8848230	99.51%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vello Suurkask	35206090214	Puhkekodu tee 84, Eesti	1280 EUR
Vallo Suurkask	37709200258		1024 EUR
Olev Suurkask	35011080340	Sirbi tänav 21-1, Eesti	1280 EUR
Olav Suurkask	38406020391		256 EUR
Indrek Suurkask	37807300268		1280 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6766160
Faks	+372 6766490
E-posti aadress	rosentor@hotmail.ee