

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ RORIDECO

registrikood: 11932698

tänavatalu nimi, Narva mnt. 126
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50303

telefon: +372 5126077

e-posti aadress: margus.raja@mail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Rorideco alustas tegevust 2010. aasta aprillis.

OÜ Rorideco tegevusaladeks on põrandakatete ja teiste ehitus- ja viimistlusmaterjalide müük ning põrandakatete paigaldus. Ettevõttes töötab alaliselt omanik. Aruandeaastal lisandus perioodi keskel ka üks töötaja. Suuremate tööde korral ostetakse sisse vajalikud teenused.

Ettevõtte äritegevus on arenenud omaniku soovide kohaselt, majandusaastaks seatud eesmärgid täideti. Kliendibaas on säilinud vaatamata pingelisele olukorrale turul.

Eeloleva majandusaasta eesmärgiks on käibe ja kasumi säilitamine vähemalt möödunud aasta tasemel. Olulisi investeeringuid ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 231	19 544	2
Nõuded ja ettemaksed	33 555	3 181	3
Kokku käibevara	40 786	22 725	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	45 152	51 449	5
Kokku põhivara	45 152	51 449	
Kokku varad	85 938	74 174	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 050	9 887	6
Võlad ja ettemaksed	21 128	1 831	7
Kokku lühiajalised kohustused	30 178	11 718	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 300	22 370	6
Kokku pikaajalised kohustused	16 300	22 370	
Kokku kohustused	46 478	34 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 274	24 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 374	12 608	
Kokku omakapital	39 460	40 086	
Kokku kohustused ja omakapital	85 938	74 174	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	111 212	115 812	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74 657	-76 632	9
Mitmesugused tegevuskulud	-11 106	-14 281	10
Tööjõukulud	-8 605	-6 186	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 297	-5 165	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 547	13 548	
Intressikulud	-1 173	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 374	13 548	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 374	13 548	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 547	13 548	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 297	5 165	
Kokku korrigeerimised	6 297	5 165	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-374	4 085	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 297	-2 607	
Kokku rahavood äritegevusest	25 767	20 191	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-45 000	
Antud laenud	-30 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	0	3 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 000	-42 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	35 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 907	-3 243	
Makstud intressid	-1 173	-940	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 080	31 317	
Kokku rahavood	-12 313	9 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 544	10 036	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 313	9 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 231	19 544	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556		24 922	27 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 608	12 608
31.12.2012	2 556		37 530	40 086
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 374	9 374
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2013	2 556	256	36 648	39 460

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rorideco raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Rorideco kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulise tähtajaga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Pikaajalise kasutuseaga varade bilansis põhivarana kajastamise maksumuse alampiiriks on 640 eurot. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse 100% kuludesse vara kasutuselevõtmise hetkel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks ettevõtte omanikke ja tegevjuhtkonda ning nende pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 412	13 280
Arvelduskontod	5 819	6 264
Kokku raha	7 231	19 544

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 004	3 004	
Ostjatelt laekumata arved	3 158	3 158	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-154	-154	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	489	489	
Muud nõuded	30 000	30 000	
Laenunõuded	30 000	30 000	
Ettemaksed	62	62	
Tulevaste perioodide kulud	62	62	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 555	33 555	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 555	2 555	
Ostjatelt laekumata arved	2 709	2 709	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-154	-154	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	387	387	
Ettemaksed	239	239	
Tulevaste perioodide kulud	239	239	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 181	3 181	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	489			135
Üksikisiku tulumaks		76		41
Sotsiaalmaks		221		116
Kohustuslik kogumispension		6		
Töötuskindlustusmaksed		20		15
Ettemaksukonto jääk			387	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	489	323	387	307

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus			13 326	13 326	13 326
Akumuleeritud kulum			-1 712	-1 712	-1 712
Jääkmaksumus			11 614	11 614	11 614
Ostud ja parendused	5 490	39 510			45 000
Amortisatsioonikulu		-2 305	-2 860	-2 860	-5 165
31.12.2012					
Soetusmaksumus	5 490	39 510	13 326	13 326	58 326
Akumuleeritud kulum		-2 305	-4 572	-4 572	-6 877
Jääkmaksumus	5 490	37 205	8 754	8 754	51 449
Amortisatsioonikulu		-3 951	-2 346	-2 346	-6 297
31.12.2013					
Soetusmaksumus	5 490	39 510	13 326	13 326	58 326
Akumuleeritud kulum		-6 256	-6 918	-6 918	-13 174
Jääkmaksumus	5 490	33 254	6 408	6 408	45 152

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	3 000	3 000		
Lühiajalised laenud kokku	3 000	3 000		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen pangalt	22 350	6 050	16 300	
Pikaajalised laenud kokku	22 350	6 050	16 300	
Laenukohustused kokku	25 350	9 050	16 300	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	4 000	4 000		
Lühiajalised laenud kokku	4 000	4 000		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen pangalt	28 257	5 887	22 370	
Pikaajalised laenud kokku	28 257	5 887	22 370	
Laenukohustused kokku	32 257	9 887	22 370	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	5 490	5 490
Ehitised	33 254	37 205
Kokku	38 744	42 695

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 910	9 910			
Võlad töövõtjatele	895	895			
Maksuvõlad	323	323			
Muud võlad	10 000	10 000			
Dividendivõlad	10 000	10 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 128	21 128			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 057	1 057			
Võlad töövõtjatele	467	467			
Maksuvõlad	307	307			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 831	1 831			

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 733	95 212
Soome	20 479	20 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 212	115 812
Kokku müügitulu	111 212	115 812
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Materjali müük	38 897	56 973
Remonditööd ja -teenus	72 315	58 839
Kokku müügitulu	111 212	115 812

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	46 603	35 290
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	27 228	40 224
Töövahendid	826	1 118
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	74 657	76 632

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	3 841	4 402
Kütus	3 841	4 402
Mitmesugused bürookulud	973	1 199
Lähetuskulud	0	44
Teenused	320	23
Muud kulud	5 972	8 613
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 106	14 281

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	6 421	4 603
Sotsiaalmaksud	2 183	1 583
Kokku tööjõukulud	8 604	6 186
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 176	4 603

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

OÜ RORIDECO (registrikood: 11932698) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS RAJA	Juhatuse liige	29.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 374
Kokku	36 648
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 648
Kokku	36 648

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 374
Kokku	36 648
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 648
Kokku	36 648

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	71032	63.87%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	38897	34.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Raja	37112286018		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5126077
E-posti aadress	margus.raja@mail.ee