

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing ROCCO

registrikood: 10174346

tänavatalu nimi, Tiigi

maja ja korteri number: 2

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 6041723, +372 6042380

faks: +372 6728037

e-posti aadress: roccosaku@hot.ee

veebilehe aadress: www.rocco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Varud	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ ROCCO

TEGEVUSARUANNE 2013.a.

OÜ ROCCO põhilisteks tegevusaladeks 2013. aastal oli toidu- ja esmatarbekaupade jaemüük ning toidu valmistamine.

2013. aastal moodustas OÜ ROCCO netokäive 806 983 eurot (2012. aastal 850 730 eurot). 2012. aastaga võrreldes on käive vähenenud 5,14% ehk 43 747 euro võrra. Kulud moodustasid 2013. aastal 823 401 eurot (2012. aastal 833 898 eurot) ning kulud on 2012. aastaga võrreldes vähenenud 1,26% ehk 10 497 euro võrra.

Finantskulud on 2013.a. kasvanud 214 euro võrra (2013.aastal moodustasid finantskulud 894 eurot; 2012.aastal 680 eurot).

Majandustegevuse tulemuseks 2013. aastal on kahjum 19 439 eurot. 2012.a.oli majandustegevuse tulemuseks kasum 14 050 eurot. Kahjumi tekkes on olulist rolli mänginud konkurentsi suurenemine seoses naabrusesse rajatud suurkauplusega. Mõju on avaldanud ka käibe suhteliselt kiirem vähenemine võrreldes kulude vähenemisega, mis on tingitud tööjõukulude tõusust 2013.aastal.

Peamised finantssuhtarvud:

	2013	2012
Netokäive (eurodes)	806983	850730
Netokäibe vähenemine/kasv	-5,14%	-6,30%
Brutokasum (eurodes)	-16418	16857
Brutokasumi määr	-2,03%	1,98%
Puhaskasum (tuh. kroonides)	-19439	14050
Keskmised varud	25121	26715
Keskmised varad	175916	191231
Keskmine omakapital	113169	123863
Müügikäibe puhasrentaablus (%)	-2,4%	1,65%
Maksevõime üldine tase (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,55	0,71
Likviidsuskordaja (käibevara-varud-ettemaksed / lühiajal.kohustused)	0,19	0,24
Maksevalmiduskordaja (raha / lühiajalised kohustused)	0,03	0,11
Varude käibesagedus (kordades)	18,66	19,61
Varude käibevälde (päevades)	19,35	18,61
Varade tulukus ROA	0,0%	7,35%
Omakapitali tulukus ROE	0,0%	11,34%

ROA – koguvara puhasrentaablus, näitab puhaskasumi taset keskmise investeeritud vara kohta ehk keskmise vara puhaskasumisisiduvust. Saadakse puhaskasumi jagamisel keskmise koguvara.

ROE – omakapitali puhasrentaablus, näitab puhaskasumit omakapitali euro kohta keskmiselt ehk omakapitali puhaskasumi siduvust. Saadakse puhaskasumi jagamisel keskmise omakapitaliga.

Olulisi muutusi OÜ Rocco tegevuses 2014. aastal planeeritud ei ole.

2013. aastal oli ettevõtte keskmine töötajate arv 20 töötajat palgakuluga 176062 eurot ja keskmise palgaga 734 eurot kuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 201	6 027	
Nõuded ja ettemaksed	11 240	8 200	
Varud	25 027	25 214	2
Kokku käibevara	38 468	39 441	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	130 794	143 129	4
Kokku põhivara	130 794	143 129	
Kokku varad	169 262	182 570	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 455	0	5
Võlad ja ettemaksed	66 358	55 682	6
Kokku lühiajalised kohustused	69 813	55 682	
Kokku kohustused	69 813	55 682	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 174	19 174	7
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 797	91 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 439	14 050	
Kokku omakapital	99 449	126 888	
Kokku kohustused ja omakapital	169 262	182 570	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	806 983	850 730
Muud äritulud	0	25
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-562 728	-602 605
Mitmesugused tegevuskulud	-7 879	-8 655
Tööjõukulud	-235 348	-203 707
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 066	-18 580
Muud ärikulud	-380	-351
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 418	16 857
Intressikulud	-894	-680
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 312	16 177
Tulumaks	-2 127	-2 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 439	14 050

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 418	16 857
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 066	18 580
Kokku korrigeerimised	17 066	18 580
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 041	-1 534
Varude muutus	187	3 001
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 677	-10 165
Makstud intressid	-894	-680
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 127	-1 063
Kokku rahavood äritegevusest	5 450	24 996
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 731	-2 389
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 731	-2 389
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	3 455	-14 269
Makstud dividendid	-8 000	-8 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 545	-22 269
Kokku rahavood	-3 826	338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 027	5 689
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 826	338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 201	6 027

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	19 174	1 917	99 747	120 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 050	14 050
Makstud dividendid			-8 000	-8 000
31.12.2012	19 174	1 917	105 797	126 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 439	-19 439
Makstud dividendid			-8 000	-8 000
31.12.2013	19 174	1 917	78 358	99 449

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocco majandusaasta aruanne 01. jaanuar kuni 31. detsember 2013. aasta on esitatud 1 EUR'i täpsusega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kehtivate seadusandlike aktidega.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehinguid ning välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi seisuga 31. detsember 2013. a. OÜ Roccol ei esinenud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, millest on vajadusel lahutatud allahindlused.

Varud

Varudena kajastatakse bilansis edasimüügi eesmärgil soetatud kaupade ja toorainete maksumust. Varud on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis koosneb nende sissetulekudokumentides näidatud ostuhinnast.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsete põhivaradena on kajastatud pika kasutuseaga varasid maksumusega üle 100 EUR'i soetusmaksumuses, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 3 aastat ning varasid maksumusega üle 200.- EUR'i, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 1 aastat. Põhivarasid amortiseeritakse proportsionaalselt nende eeldatava kasutusaja jooksul alljärgnevate normide alusel:

Ehitised	3 kuni 5
Arvutustehnika	30 kuni 40
Autod ja haagised	20
Tööstus ja majandusinventar	20 kuni 40
Maad ei amortiseerita	

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid hõlbivad juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusiga on oluliselt erinev.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalse kohustusena on bilansis kajastatud korraliste puhkusetasude reserv summas 5153 EUR'i, mis sisaldab sotsiaalmakse 1308 EUR'i, mis on kajastatud bilansireal "Võlad töövõtjatele".

Kohustuslik reservkapital

OÜ Rocco kohustuslik reservkapital on 1917 EUR'i (10% osakapitalist).

Tulud

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul müüdnud toidu- ja esmatarbekaupade müügihinnast, millest on maha arvestatud käibemaks ning ostjatele antud allahindlused. Lisaks sellele on netokäibes kajastatud põhivara rentimisest saadud tulu.

Maksustamine

Maksuvõlgadena on bilansis kajastatud kinnipeetud üksikisiku tulumaksu, pensionokindlustuse, arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksude see osa, mis on arvestatud 2013. aasta detsembrikuus välja makstud töötasudelt. 2013. aasta detsembris arvestatud, kuid 2014. aasta jaanuaris välja makstud töötasudelt kinni peetud tulumaks ja sotsiaalmaksud, on kajastatud bilansi passiva real "Muud viitvõlad"

Seotud osapooled

Silvia Toode - osanik (50%); juhatuse liige; töölepingu alusel finantsjuht

Maie Lomp - osanik (50%); juhatuse liige; töölepingu alusel tootmisjuht

OÜ Roccol on arvelduslaenuleping 20000 EUR'i suuruse limiidi kasutamiseks. Seisuga 31.12.2013.a. on tegelikult kasutatud arvelduslaenu jääk 3455 EUR'i, mis on bilansis kajastatud lühiajalise laenuna.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	25 027	25 214
Kokku varud	25 027	25 214

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 063
Käibemaks	4 834	3 475
Üksikisiku tulumaks	2 551	1 895
Sotsiaalmaks	5 234	3 954
Kohustuslik kogumispension	196	154
Töötuskindlustusmaksed	367	359
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 182	10 900

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2011							
Soetusmaksumus	21 002	207 736	20 576	9 754	30 330	120 379	379 447
Akumuleeritud kulum		-90 646	-20 576	-9 715	-30 291	-99 189	-220 126
Jääkmaksumus	21 002	117 090	0	39	39	21 190	159 321
Ostud ja parendused				650	650	1 738	2 388
Amortisatsioonikulu		-9 372	0	-264	-264	-8 944	-18 580
31.12.2012							
Soetusmaksumus	21 002	207 736	20 576	10 404	30 980	116 565	376 283
Akumuleeritud kulum		-100 018	-20 576	-9 979	-30 555	-102 581	-233 154
Jääkmaksumus	21 002	107 718	0	425	425	13 984	143 129
Ostud ja parendused				626	626	4 105	4 731
Amortisatsioonikulu	0	-9 372		-282	-282	-7 412	-17 066
31.12.2013							
Soetusmaksumus	21 002	207 737	20 576	9 103	29 679	118 479	376 897
Akumuleeritud kulum		-109 391	-20 576	-8 334	-28 910	-107 802	-246 103
Jääkmaksumus	21 002	98 346	0	769	769	10 677	130 794

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduskrediit	3 455	3 455			6,8%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	3 455	3 455				
Laenukohustused kokku	3 455	3 455				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	20 148	20 148
Ehitised	71 073	78 933
Kokku	91 221	99 081

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 119	25 119		
Võlad töövõtjatele	19 015	19 015		
Maksuvõlad	13 182	13 182		
Muud võlad	9 042	9 042		
Muud viitvõlad	9 042	9 042		
Kokku võlad ja ettemaksed	66 358	66 358		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	23 151	23 151		
Võlad töövõtjatele	13 693	13 693		
Maksuvõlad	10 900	10 900		
Muud võlad	7 043	7 043		
Saadud ettemaksed	895	895		
Tulevaste perioodide tulud	895	895		
Kokku võlad ja ettemaksed	55 682	55 682		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	19 174	19 174
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	806 983	850 730
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	806 983	850 730
Kokku müügitulu	806 983	850 730
Müügitulu tegevusalade lõikes		
G – 47111 – jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	806 983	850 730
Kokku müügitulu	806 983	850 730

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	176 062	152 038
Sotsiaalmaksud	59 286	51 669
Kokku tööjõukulud	235 348	203 707
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	20

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	29 495	23 440
Juhatuse liikme tasu	9 240	9 240
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	5 183	5 611

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

osaühing ROCCO (registrikood: 10174346) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVIA TOODE	Juhatuse liige	30.06.2014
MAIE LOMP	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 439
Kokku	78 358
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	70 358
Kokku	78 358

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	590491	73.17%	Jah
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	209562	25.97%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6930	0.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maie Lomp	45503020276	Eesti	9587 EUR
Silvia Toode	46009020282	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	9587 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6041723
Telefon	+372 6042380
Faks	+372 6728037
E-posti aadress	roccosaku@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.rocco.ee