

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ RORIDECO

registrikood: 11932698

tänava/talu 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
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Rorideco alustas tegevust 2010. aasta aprillis.

OÜ Rorideco tegevusaladeks on põrandakatete ja teiste ehitus- ja viimistlusmaterjalide müük ning põrandakatete paigaldus. Ettevõttes töötavad alaliselt omanik ja üks palgatöötaja. Ettevõtte üheks olulisemaks eesmärgiks ongi olnud ettevõtte töötajate hõive.

Ettevõtte äritegevus on arenenud omaniku soovide kohaselt, kuid majandusaastaks seatud eesmärgid ei realiseerunud täielikult. Kuigi müügikäibe on oluliselt langenud, on kliendibaas säilinud. Müügikäibe olulise languse juures märgatavalt kasvanud kasum tuleneb tegevuse profiili muutusest. Kasumlikkuse on toonud suuremamahulised tellimustööd, mille täitmiseks kasutati vähem alltöövõtjaid ja rohkem oma tööjõudu. Teenitud kasumi plaanib omanik suuremas mahus investeerida ettevõtte arendamisse, soetades eeloleval perioodil vajalikke mehhanisme ja töövahendeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 320	7 231	2
Nõuded ja ettemaksed	54 386	33 555	3
Kokku käibevara	55 706	40 786	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	39 141	45 152	5
Kokku põhivara	39 141	45 152	
Kokku varad	94 847	85 938	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 732	9 050	6
Võlad ja ettemaksed	26 149	21 128	7
Kokku lühiajalised kohustused	34 881	30 178	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 437	16 300	6
Kokku pikaajalised kohustused	9 437	16 300	
Kokku kohustused	44 318	46 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 648	27 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 069	9 374	
Kokku omakapital	50 529	39 460	
Kokku kohustused ja omakapital	94 847	85 938	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	72 299	111 212	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 887	-74 657	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 970	-11 106	10
Tööjõukulud	-11 405	-8 605	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 011	-6 297	5
Muud ärikulud	-55	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 971	10 547	
Intressikulud	-902	-1 173	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 069	9 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 069	9 374	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 971	10 547	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 011	6 297	5
Kokku korrigeerimised	6 011	6 297	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 831	-374	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 021	9 297	7
Kokku rahavood äritegevusest	19 172	25 767	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-47 000	-30 000	3
Antud laenude tagasimaksed	30 000	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 000	-30 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 181	-6 907	6
Makstud intressid	-902	-1 173	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 083	-8 080	
Kokku rahavood	-5 911	-12 313	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 231	19 544	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 911	-12 313	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 320	7 231	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 069	11 069
31.12.2014	2 556	256	47 717	50 529

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	226	1 412
Arvelduskontod	1 094	5 819
Kokku raha	1 320	7 231

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 944	6 944
Ostjatelt laekumata arved	7 696	7 696
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-752	-752
Muud nõuded	47 000	47 000
Laenunõuded	47 000	47 000
Ettemaksed	442	442
Tulevaste perioodide kulud	136	136
Muud makstud ettemaksed	306	306
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 386	54 386
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	343	489	
Üksikisiku tulumaks	84		76
Sotsiaalmaks	235		221
Kohustuslik kogumispension	7		6
Töötuskindlustusmaksed	21		20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	690	489	323

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu		-3 951	-2 060	-2 060	-6 011
31.12.2014					
Soetusmaksumus	5 490	39 510	13 326	13 326	58 326
Akumuleeritud kulum		-10 207	-8 978	-8 978	-19 185
Jääkmaksumus	5 490	29 303	4 348	4 348	39 141

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	2 000	2 000		
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen pangalt	16 169	6 732	9 437	
Pikaajalised laenud kokku	16 169	6 732	9 437	
Laenukohustused kokku	18 169	8 732	9 437	
	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	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Maa	5 490	5 490
Ehitised	29 303	33 254
Kokku	34 793	38 744

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 585	4 585
Võlad töövõtjatele	943	943
Maksuvõlad	690	690
Muud võlad	19 931	19 931
Dividendivõlad	10 000	10 000
Muud viitvõlad	9 931	9 931
Kokku võlad ja ettemaksed	26 149	26 149
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 039	90 733
Soome	5 260	20 479
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 299	111 212
Kokku müügitulu	72 299	111 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Materjali müük	17 311	38 897
Remonditööd ja -teenus	54 988	72 315
Kokku müügitulu	72 299	111 212

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	19 579	46 603
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 118	27 228
Töövahendid	1 190	826
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 887	74 657

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	3 460	3 841
Kütus	3 460	3 841
Mitmesugused bürookulud	2 092	973
Lähetuskulud	1 043	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	598	0
Teenused	360	320
Muud kulud	2 417	5 972
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 970	11 106

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	8 512	6 421
Sotsiaalmaksud	2 893	2 183
Kokku tööjõukulud	11 405	8 604
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 259	4 176

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2015

OÜ RORIDECO (registrikood: 11932698) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS RAJA	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 069
Kokku	47 717
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 717
Kokku	47 717

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 069
Kokku	47 717
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 717
Kokku	47 717

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	54988	76.06%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	17311	23.94%	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