

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing RODRIGO

registrikood: 10184136

tänavatalu nimi, Haava 2

maja ja korteri number:

alevik: Kasepää alevik

vald: Peipsiääre vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 60306

telefon: +372 5088755

e-posti aadress: sergei1972@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Rodrigo OÜ alustas oma tegevust juuli 1995.a.

Firma põhitegevuseks on kasutatud sõidukite müük.

2015.a moodustas müügitulu 134146 eurot

Ettevõtte igapäevast tegevust juhib omanik.

Firmas seisuga 31.12.2015.a. on palgal neli töötajat neist kaks osalise tööajaga.
Töötasudeks maksti 20215 eurot

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	19 132	31 862
Nõuded ja ettemaksed	88 000	76 686
Varud	279 360	211 650
Kokku käibevara	386 492	320 198
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 540	4 720
Kokku põhivara	3 540	4 720
Kokku varad	390 032	324 918
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	33 619	33 619
Võlad ja ettemaksed	308 558	269 044
Kokku lühiajalised kohustused	342 177	302 663
Kokku kohustused	342 177	302 663
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 443	17 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 600	2 071
Kokku omakapital	47 855	22 255
Kokku kohustused ja omakapital	390 032	324 918

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	134 146	77 843
Mitmesugused tegevuskulud	-101 278	-68 273
Tööjõukulud	-26 320	-20 375
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 180	-590
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 368	-11 395
Muud finantstulud ja -kulud	20 232	13 466
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 600	2 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 600	2 071

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 368	-11 395
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 180	590
Kokku korrigeerimised	1 180	590
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 314	-15 603
Varude muutus	-67 710	1 590
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 514	8 113
Kokku rahavood äritegevusest	-32 962	-16 705
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	20 232	13 466
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20 232	13 466
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	22 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	22 000
Kokku rahavood	-12 730	18 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 862	13 101
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 730	18 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 132	31 862

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	17 372	20 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 071	2 071
31.12.2014	2 556	256	19 443	22 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 600	25 600
31.12.2015	2 556	256	45 043	47 855

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rodrigo aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 750 eur. ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset

meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Vara, mille soetusmaksumus on alla 750 eur., kantakse 100% kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskuludid käsitletakse perioodikuludena. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 3% aastas
- masinad ja seadmed 20- 40% aastas
- transpordivahendid 10- 20% aastas

Maad ei amortiseerita

Põhivara arvelevõtmise alampiir 750

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital:

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse:

Olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased. Tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pank	19 132	31 862
Kokku raha	19 132	31 862

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	67 000	67 000
Ostjatelt laekumata arved	67 000	67 000
Ettemaksed	21 000	21 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 000	88 000
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	72 136	72 136
Ostjatelt laekumata arved	72 136	72 136
Ettemaksed	4 550	4 550
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 686	76 686

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	67 000	72 136
Kokku nõuded ostjate vastu	67 000	72 136

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	279 360	211 650
Kokku varud	279 360	211 650

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	330	3 203
Üksikisiku tulumaks	361	461
Sotsiaalmaks	921	1 156
Kohustuslik kogumispension		3
Töötuskindlustusmaksed	76	95
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 688	4 918

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
31.12.2013			
Soetusmaksumus	5 900	5 900	5 900
Akumuleeritud kulum	-590	-590	-590
Jääkmaksumus	5 310	5 310	5 310
Amortisatsioonikulu	-590	-590	-590
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 900	5 900	5 900
Akumuleeritud kulum	-1 180	-1 180	-1 180
Jääkmaksumus	4 720	4 720	4 720
Amortisatsioonikulu	-1 180	-1 180	-1 180
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 900	5 900	5 900
Akumuleeritud kulum	-2 360	-2 360	-2 360
Jääkmaksumus	3 540	3 540	3 540

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Siksol OÜ	10 000	10 000		
V.Jegoorov	1 619	1 619		
GSG Motors OÜ	22 000	22 000		
Lühiajalised laenud kokku	33 619	33 619		
Laenukohustused kokku	33 619	33 619		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Siksol OÜ	10 000	10 000		
V.Jegorov	1 619	1 619		
GSG Motors OÜ	22 000	22 000		
Lühiajalised laenud kokku	33 619	33 619		
Laenukohustused kokku	33 619	33 619		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 200	12 200
Võlad töövõtjatele	1 365	1 365
Maksuvõlad	1 688	1 688
Muud võlad	293 305	293 305
Kokku võlad ja ettemaksed	308 558	308 558

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	891	891
Võlad töövõtjatele	1 450	1 450
Maksuvõlad	4 918	4 918
Muud võlad	261 785	261 785
Kokku võlad ja ettemaksed	269 044	269 044

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	134 146	77 843
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	134 146	77 843
Kokku müügitulu	134 146	77 843
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111	134 146	75 804
52211	0	2 039
Kokku müügitulu	134 146	77 843

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 216	15 208
Sotsiaalmaksud	6 105	5 167
Kokku tööjõukulud	26 321	20 375
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 000	7 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2016

osaühing RODRIGO (registrikood: 10184136) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GRIGOROV	Juhatuse liige	26.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 600
Kokku	45 043
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 043
Kokku	45 043

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	134146	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Grigorov	37203162711	Veibri küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5088755
E-posti aadress	sergei1972@hotmail.ee