

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Roval OÜ

registrikood: 10637514

tänava/talu nimi, Nooruse tänav 45
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93816

telefon: +372 4533936, +372 5268410

e-posti aadress: irina@roval.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud äritulud	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Muud ärikulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	18
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

2015.aasta majandusaasta müügitulu oli 319 200 €, kahjum -3 083 €.

2015.a. ei toonud loodetud majandustegevuse elavnemist; seega ettevõtte lõpetas aruandeaasta kahjumiga.

Seda majandustegevuse elavnemist ei ole ka käesoleva 2016.a. poolaasta jooksul eriti märgata.

Suurimad tellimused ja ostud tehtud kohalike tööstusfirmade poolt. Ehitussektoris on hetkel valdavalt vaikaeg ja selline olukord annab ka meie ettevõtte müüginäitajates tunda.

Müügitulu 2015 .a. jagunes :

põhitegevusala elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulginüük 318 968€ (99,93% 2015.a. müügitulust), reklaami edastamine LED-reklaamkandja abil 232 € (0,07% 2015.a.müügitulust).

Klientide TOP

käive (eurodes)	2015.a.	2014.a.	2013.a.
Merinvest OÜ	27 367	Elmiku OÜ	33 566
Elmiku OÜ	16 568	Luksusjaht AS	28 153
Tager Elekter OÜ	13 970	Merinvest OÜ	15 471
		Merinvest OÜ	11 383
Saaremaa Lihatööstus OÜ	13 529	Saare-Sanlux OÜ	14 775
Saare-Sanlux OÜ	10 668	Tager Elekter OÜ	11 899
Kuressaare Veevärk AS	10 099	Elin Saare OÜ	10 458
		Saaremaa Piimatööstus OÜ	5 370

Tarnijate TOP

käive (eurodes)	2015.a.	2014.a.	2013.a.
Elektroskandia Baltics OÜ	29 237	Elektroskandia Baltics OÜ	61 871
ABB AS	21 786	UTU Powel AS	30 095
UTU Powel AS	20 736	ABB AS	28 264
		ABB AS	40 288
Kompressorikeskus OÜ	16 062	Esvika Elekter AS	24 557
Esvika Elekter AS	12 929	Glamox HE AS	13 685
OBO Bettermann OÜ	9 399	OBO Bettermann OÜ	13 503
		UTU Powel AS	32 427
		OBO Bettermann OÜ	31 578
		Alpilux OÜ	21 446

Lao jääk seisuga 31.12.14. oli 86 186 €.

2015.aastal osteti kaupu müügiks kokku summas 216 348 €, müüdi kaupu summas 222 133 €.

Lao jääk seisuga 31.12.2015. oli 80 401 €.

2015.a. kanti maha kaupu summas 19 403 €.

2015.aastal jätkus koostöö Baltic Bolt OÜ ja Kompressorikeskus OÜ-ga.

2011 jaanuar võeti AS SEB Pangalt arvelduslaenu summas 14 060 € , muutuva intressimääraga 1 kuu EURIBOR + 3,6% aastas. 2012.aastal arvelduslaenu suurendati 32 000 €-ni.

2013 juuni sõlmiti AS SEB Pank-ga kommertspandileping käibevahendite täienduseks summas 20 000 € , muutuva intressimääraga 1 kuu EURIBOR+3.65% aastas.

Laenukohustuste jääk 31.12.2015.a. oli 47 582 €, laenu dega seotud intressikulud olid 2015.a. 1 952€.

2016 jaanuar pikendati laenukohustuste tagasimakse tähtaega ühe aasta võrra.

Peamised finantssuhtarvud :

	2015	2014	2013	2012	2011
• müügitulu (eurodes)	319 200	452 363	652 708	554 006	447 167
• brutokasumi (-kahjumi) määr (%)	-0,27%	1,52%	4,66%	2,25%	1,08%
• puhaskasum (-kahjum) (eurodes)	-3 083	4 427	28 416	9 139	4 474
• puharentaablus (%)	-0,97%	1%	4,35%	1,65%	1%
• lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1	1	1	1	1

• ROA (%)	- 1,72%	2,39%	14,35%	5,45%	3,78%
• ROE (%)	- 3,79%	5,23%	35,40%	17,62%	10,47%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

- brutokasumi (-kahjumi) määr (%)=brutokasum (-kahjum) / müügitulu x 100
- puhasrentaablus (%)=puhaskasum (-kahjum) / müügitulu x 100
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%)=puhaskasum (-kahjum) / varad kokku x 100
- ROE (%)=puhaskasum (-kahjum) / omakapital x 100

2015.a. rendikulud (kasutus-, ruumide,LED ekraan maa-ja raamatupidamistarkvara rent) olid kokku 18 376 € .

Kasutusrendikulud olid 2015.a. kokku 3 133 €.

2013 juuni soetati kasutusrenditingimustel AS SEB Liisingu kaudu kaks uut kaubikut kokku maksumusega 21 367€. Mõlema lepingu intressimäär EURIBOR 3 kuud +2.58% aastas ja tähtaeg 2018.aastal.

Kasutusrendilepingute kohustuste jääk 31.12.2015.a. 7 881 €.

2015.a. kasutusrendilepingute intressikulu oli 280 €.

Roval OÜ rendib Saarte Metsamajanduse OÜ-lt ruume aadressiga Ringtee 14 Kuressaare. Ruumide rendikulu oli 2015.a. 13 200 €.

LED-ekraani jaoks renditava aluspinna rendikulu 2015.a. oli 1 062 €.

Raamatupidamistarkvara renditakse Intellisoft OÜ-lt, antud rendikulu oli 2015.a. 701 €.

2013 aprill osteti LED-ekraan -reklaamikandja reklaami edastamise otstarbel.

Reklaamikandja põhieesmärk on reklaamida Roval OÜ poolt pakutavat kaupa.

Samas võimaldame reklaamist huvitatud ettevõtetel meilt seda teenust ka saada.

Kuigi antud reklaamikandja paigaldamiseks alustati Kuressaare Linnavalitsusega läbirääkimisi suvel ,sõlmiti tähtajaline leping kaheks aastaks alles 2013 november. Antud leping lõpetati enne tähtaega 31.12.2014.a. Roval OÜ algatusel , kuna ettevõtte ei jäänud rahule reklaamikandja asukohaga. Reklaamikandja efektiivsuse tõstmiseks valiti välja uus asukoht ja 2015 oktoober paigaldati LED-ekraan Virtsu sadama territooriumile. Vastav leping sõlmiti Saarte Liinid AS-ga kahe aastase tähtajaga 2015 oktoober.

2014 esitati hagiavaldus Harju Maakohtule Led Light Group OÜ vastu võlgnevuse nõudes kokku summas 4 104 €.

Kohtuotsus kinnitati 2014 detsember.

2015.aastal antud nõudes muutusi ei ole olnud, aastaruande koostamise hetkel nõude jääk on 3 496 €.

2015 esitati uus hagiavaldus Pärnu Maakohtule Ösel Rakennus OÜ vastu võlgnevuse väljamõistmiseks.

Kohtuotsus kinnitati 2015 detsember, nõude summa 763 €, aastaaruande koostamise hetkel nõude jääk 763 €.

Roval OÜ juhatuse on ühe-liikmeline. 2015.aastal juhatuse liikmetasu ei makstud.

Seisuga 31.12.2015.a. oli Roval OÜ-s tööl neli palgalist töötajat.

2015.aasta palgakulu oli 46 033 €, (töötasu,puhkusetasu,sotsiaalmaksud).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	8 320	103	5 055	2
Nõuded ja ettemaksed	21 120	30 823	26 441	3
Varud	80 401	86 186	99 083	4
Kokku käibevara	109 841	117 112	130 579	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	68 976	68 388	67 377	5
Kokku põhivara	68 976	68 388	67 377	
Kokku varad	178 817	185 500	197 956	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	48 697	52 562	50 282	6,8
Võlad ja ettemaksed	47 866	48 063	66 429	
Kokku lühiajalised kohustused	96 563	100 625	116 711	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	823	361	973	6
Kokku pikaajalised kohustused	823	361	973	
Kokku kohustused	97 386	100 986	117 684	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 702	77 460	49 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 083	4 242	28 416	
Kokku omakapital	81 431	84 514	80 272	
Kokku kohustused ja omakapital	178 817	185 500	197 956	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	319 200	452 363	11
Muud äritulud	1 314	1 744	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-217 872	-323 055	13
Mitmesugused tegevuskulud	-51 025	-54 510	14
Tööjõukulud	-45 468	-63 203	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 188	-5 837	5
Muud ärikulud	-812	-823	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	-851	6 679	
Intressikulud	-2 232	-2 437	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 083	4 242	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 083	4 242	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-851	6 679
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 188	5 837
Kokku korrigeerimised	6 188	5 837
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 703	-4 382
Varude muutus	5 785	12 897
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 137	-18 366
Makstud intressid	-2 232	-2 437
Kokku rahavood äritegevusest	19 730	228
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 776	-6 848
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 776	-6 848
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 125	2 386
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-612	-718
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 737	1 668
Kokku rahavood	8 217	-4 952
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103	5 055
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 217	-4 952
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 320	103

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	77 460	80 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 242	4 242
31.12.2014	2 556	256	81 702	84 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 083	-3 083
31.12.2015	2 556	256	78 619	81 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roval OÜ 2015.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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, esitusviise ja aruandeskeeme. Järjepidevus arvestuspõhimõtete, esitusviisi ja aruandeskeemide osas on vajalik selleks, et võimaldada ettevõtte finantsnäitajate objektiivset võrdlust läbi aastate. Aruandes avaldatavate aruandeperioodi numbriliste finantsnäitajate juurde lisatakse eelmise perioodi võrdlusandmed.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ostjate vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Nõuetena kajastatakse veel viitlaekumisi, näiteks laekumata pangaintress.

Ettemaksete osas näidatakse bilansipäevaks tehtud järgmise aruandeperioodi kulude ettemakseid, mis esitatakse kahel kirjel: maksude ettemaksed ja tagasinõuded ja muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Muude ettemaksete hulka kuuluvad näiteks kindlustusmaksete, rendi, perioodika ettemaksed järgmise aruandeperioodi eest jne.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Varude sissetulek registreeritakse ning kajastatakse raamatupidamises vara suurenemisena.

Varude väljaminek registreeritakse ning kajastatakse raamatupidamises vara vähenemise ning kuluna.

Varude liikumise kohta peetakse pidevat arvestust. Pidev arvestus tähendab varudega toimunud kõikide tehingute, nii sissetulekute kui ka väljaminekute (sh mahakandmist) kajastamist raamatupidamises.

Perioodi lõpus inventeeritakse allesolevad varud ning viiakse raamatupidamises kajastatud jääk vastavusse tegeliku jäägiga.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO-meetodil, s.t. varud müüakse nende soetamise järjekorras, s.t. kuludesse kantakse varem saabunud varuobjekti maksumus ning varude lõppjääk kajastatakse viimasena saabunud ja veel müümata partiide maksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 290 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalik vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

2014.aasta amortisatsioonimäär 5%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 290

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	5

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglases väärtuses.

Kasutusrenti kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, võetud laenud ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast ja kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud (majandusliku kasu suurenemised), millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitali.

Tulude põhiliseks tunnuseks on asjaolu, et nad suurendavad ettevõtte netovara, ilma, et ettevõtte omanikud oleksid teinud täiendavaid sissemaksed.

Tulusid kajastatakse tekkepõhiselt - see tähendab sellel hetkel, kui leiab sisuliselt aset majandustehingu mõju ettevõtte netovarale, kui leiavad aset tehinguga seotud rahavood.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine ja kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulude põhiliseks tunnuseks on asjaolu, et nad vähendavad ettevõtte netovara, ilma, et ettevõtte omanikele oleks teostatud ettevõttest väljamakseid.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majandusliku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on näiteks

tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele

eelnevalt kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed)

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	8 101	63
Arvelduskontod	219	40
Kokku raha	8 320	103

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 857	20 857
Ostjatelt laekumata arved	20 857	20 857
Ettemaksed	263	263
Tulevaste perioodide kulud	263	263
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 120	21 120
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 619	30 619
Ostjatelt laekumata arved	30 619	30 619
Ettemaksed	204	204
Tulevaste perioodide kulud	204	204
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 823	30 823

Nõuded ostjate vastu

laekumata arveid 55-lt kliendilt kogusummas 20 857 € ,tähtaeg üle 21-nel kliendil summas 9 112 €

Ettemaksed

Tulevaste perioodide kulud

transpordivahendi kindlustus 59 €, praamiga üleveoteenus 17 €, perioodika 5 €, kauba kindlustus 113 €, järgmise kuu käibemaks 69 €

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	80 401	86 186
Kokku varud	80 401	86 186
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	19 403	7 114

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 988	4 988	115 268	120 256
Akumuleeritud kulum	-4 988	-4 988	-47 891	-52 879
Jääkmaksumus	0	0	67 377	67 377
Ostud ja parendused			6 848	6 848
Kapitaliseeritud laenukulutused			-106	-106
Amortisatsioonikulu			-5 731	-5 731
31.12.2014				
Soetusmaksumus	4 988	4 988	120 447	125 435
Akumuleeritud kulum	-4 988	-4 988	-52 059	-57 047
Jääkmaksumus	0	0	68 388	68 388
Ostud ja parendused			6 776	6 776
Kapitaliseeritud laenukulutused			-86	-86
Amortisatsioonikulu			-6 102	-6 102
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 988	4 988	127 223	132 211
Akumuleeritud kulum	-4 988	-4 988	-58 247	-63 235
Jääkmaksumus	0	0	68 976	68 976

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustus	1 695	872	823
Kapitalirendikohustused kokku	1 695	872	823

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused kokku	973	612	361

Telia Eesti AS - seisuga 31.12 2015.a. neli kapitalrendilepingud kogusummas 1 695 €, lepingud sõlmitud ajavahemikul 2013-2015, viimase lepingu lõpptähtaeg 2019.

Lepingute intressimäärad 18.9%.

2015.aastal tasutud intresse 280 €.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	3 133	3 060
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
1-5 aasta jooksul	7 811	11 014

SEB Liising AS kasutusrendileping kaubik CITROEN Berlingo, maksumus 9 950€.

Periood juuni 2013- juuni 2018, intressimäär EURIBOR 3 kuud+2.58% aastas.

2015.aastal maksti kasutusrendimakseid 1 438 €, järgnevate perioodide maksed kokku 3 617 €.

SEB Liising AS kasutusrendileping kaubik CITROEN Jumper, maksumus 11 417€.

Periood juuni 2013-juuni 2018, intressimäär EURIBOR 3 kuud+2.58% aastas.

2015.aastal maksti kasutusrendimakseid 1 695 €, järgnevate perioodide maksed kokku 4 264 €

2015.aastal maksti kasutusrendilepingutelt intresse kokku 280 €.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduslaen	27 582	27 582			1 kuu EURIBOR+3.6% aastas	EUR	31.01.2017
Käibekapitalilaen	20 000	20 000			1 kuu EURIBOR+3.6% aastas	EUR	31.01.2017
Lühiajalised laenud kokku	47 582	47 582					
Kapitalirendikohustused kokku	1 695	872	823				
Muud laenukohustused							
Tagatiskohustus	243	243					
Muud laenukohustused kokku	243	243					
Laenukohustused kokku	49 520	48 697	823				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduslaen	31 707	31 707			1kuu EURIBOR+3,6% aastas	EUR	31.01.2016
Käibekapitalilaen	20 000	20 000			1 kuu EURIBOR+3,6% aastas	EUR	31.01.2016
Lühiajalised laenud kokku	51 707	51 707					
Kapitalirendikohustused kokku	973	612	361				
Muud laenukohustused							
Tagatiskohustus	243	243					
Muud laenukohustused kokku	243	243					
Laenukohustused kokku	52 923	52 562	361				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad	80 401	86 186
Kokku	80 401	86 186

Arvelduslaen-

AS SEB Pank 25.01.2012.a. summa 32 000€.

Käibekapitalilaen-

AS SEB Pank 13.06.2013.a. summa 20 000€.

Kapitalirendikohustused-

Telia Eesti AS - kapitalirenditingimustel soetatud kontoriinventar.

Neli kapitalirendilepingut, viimase lepingu lõpptähtaeg 2019.a.

Intressimäär 18,9% aastas.

Tagatiseks panditud varadena kajastatud ettevõttes müügiks soetatud kaup.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 339	35 339
Võlad töövõtjatele	4 698	4 698
Maksuvõlad	2 463	2 463
Muud võlad	1 289	1 289
Saadud ettemaksed	4 077	4 077
Tulevaste perioodide tulud	4 077	4 077
Kokku võlad ja ettemaksed	47 866	47 866
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 698	31 698
Võlad töövõtjatele	8 268	8 268
Maksuvõlad	2 363	2 363
Muud võlad	1 734	1 734
Saadud ettemaksed	4 000	4 000
Tulevaste perioodide tulud	4 000	4 000
Kokku võlad ja ettemaksed	48 063	48 063

Võlad tarnijatele -

võlgnevus 37 -le tarnijale, tähtaja ületanud arveid ei ole.

Võlad töövõtjatele -

arvestatud ja välja maksmata detsembri töötasu 1 995 €, puhkusereserv 2 703 €.

Maksuvõlad -

detsembris välja makstud novembri töötasude maksud:

üksikisiku tulumaks 381 €, sotsiaalmaks 810 €, kohustuslik kogumispensionimaks 49 €, töötuskindlustusmaks 59 €, käibemaks 1 164 €.

Muud võlad -

detsembri töötasult arvestatud ja kinni peetud maksud:

üksikisiku tulumaks 371 €, töötuskindlustusmaks 59 €, kohustuslik kogumispensionimaks 49 €, sotsiaalmaks 810 €

Saadud ettemaksed -

Baltic Bolt OÜ teenuse ettemaks

Saadud ettemaksed -

Ekslikult topelt tasutud müügiarved kahe kliendi poolt.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Roval OÜ-l kaks osanikku. Irina Pildre, isk.46207130040, elukoht Kuressaare Osa nimiväärtus 1 917€ , osalus 75% Sven Pildre, isk.38404090015, elukoht Kuressaare Osa nimiväärtus 639€ , osalus 25%		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	319 200	452 363
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	319 200	452 363
Kokku müügitulu	319 200	452 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrimaterjalide,-tarvikute ja -seadmete hulgimõõk, s.h.kaablid	318 968	443 216
Reklaam	232	2 096
Raamatupidamisteenus	0	7 051
Kokku müügitulu	319 200	452 363

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	732	1 744
Muud	582	0
Kokku muud äritulud	1 314	1 744

Õsel Rakennus OÜ-le tehtud viivisarved, nõue 732 €.

Muud äritulud - raamatupidamisprogrammi uuendamisel tekkinud arvestuste vahesumma.

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	19 403	7 114
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	187 851	298 960
Energia	10 369	16 746
Elektrienergia	3 070	4 404
Kütus	7 299	12 342
kommunaalkulud	249	235
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	217 872	323 055

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	18 376	16 242
Mitmesugused bürookulud	9 357	8 843
Lähetuskulud	630	1 098
Koolituskulud	433	0
Muu transpordivahendi kulu	1 140	1 583
Mitmesuguste teenuste ostukulud	21 089	26 744
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 025	54 510

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	33 027	44 420
Sotsiaalmaksud	11 174	15 129
puhkusereserv	1 267	3 654
Kokku tööjõukulud	45 468	63 203
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	89
aruandeaastal selgunud eelmise aasta kulu	0	0
kahjum müügiarvete nõuetest	488	410
finantseerimise katkestamise kulu	0	0
Muud	324	324
Kokku muud ärikulud	812	823

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 980	8 880

Juhatuse liige Irina Pildre on Roval OÜ-s töölepingu alusel tööl alates 01.06.2010.a.

Irina Pildre brutopalk 2015.aastal oli 8 980 €.

Lisa 18 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:	2015	2014
Nõuded ostjate vastu	9 762	-4 438
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-59	56
Kokku äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 703	- 4 382

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus:

Võlakohustused	1 334	
Ostjate ettemaksed	77	4 000
Võlad tarnijatele	3 641	-22 105
Maksuvõlad	100	- 1 452
Viitvõlad	- 4 015	1 191
Kokku äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 137	- 18 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

Roval OÜ (registrikood: 10637514) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA PILDRE	Juhatuse liige	02.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 083
Kokku	78 619

2015.a. kasumi jaotamist ei toimu

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 083
Kokku	78 619

2015.a. kasumi jaotamist ei toimu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	318968	99.93%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	232	0.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Pildre	46207130040	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	1917 EUR
Sven Pildre	38404090015		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533936
Mobiiltelefon	+372 5268410
E-posti aadress	irina@roval.ee