

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ROMETO OÜ

registrikood: 12013657

tänava/talu nimi, Puki tee 28-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11911

telefon: +372 5051103

e-posti aadress: kreek@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015. majandusaasta tegevus ja tulemused vastasid kavandatule.

Ettevõtte tegevusega seotud kulutused koos palgafondiga jäid planeeritud piiridesse.

Majandustegevuseks oli põhikirjaline konteinerite ladustamine-käsitlemine.

Püsikliendi baasil on ettevõttel olemas kõik eeldused ka 2016 a. edukaks jätkamiseks eelarveliste kulude ja tuludega, muudatusi tegevusvaldkonnas ette näha ei ole.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta

	2015.aasta	2014.aasta
Müügitulu kasv	-60 %	153 %
Puhaskasumi kasv	-56 %	8 %
Puhasrentaablus	34 %	31 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4.1	6.9
ROE	96 %	98 %

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2015.\text{aasta müügitulu} - 2014.\text{aasta müügitulu}) / 2014.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2015.\text{aasta puhaskasum} - 2014.\text{aasta puhaskasum}) / 2014.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	68 970	30 586	2
Nõuded ja ettemaksed	25 914	116 288	3
Kokku käibevara	94 884	146 874	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	241	529	6
Kokku põhivara	241	529	
Kokku varad	95 125	147 403	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 191	21 173	7
Kokku lühiajalised kohustused	23 191	21 173	
Kokku kohustused	23 191	21 173	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	11
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 278	23 834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 704	99 444	
Kokku omakapital	71 934	126 230	
Kokku kohustused ja omakapital	95 125	147 403	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	127 249	320 555	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 452	-186 200	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1	-31	14
Tööjõukulud	-2 302	-11 186	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-288	-288	
Muud ärikulud	-6	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	68 200	122 850	
Intressikulud	0	-18	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 204	122 836	
Tulumaks	-24 500	-23 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 704	99 444	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	68 200	122 850	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	288	288	
Kokku korrigeerimised	288	288	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	90 374	-104 084	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 018	18 282	
Laekunud intressid	4	4	
Makstud intressid	0	-18	
Kokku rahavood äritegevusest	160 884	37 322	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-98 000	-88 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-24 500	-23 392	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-122 500	-111 392	
Kokku rahavood	38 384	-74 070	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 586	104 656	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	38 384	-74 070	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 970	30 586	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	111 834	114 786
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 684	268	111 834	114 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)			99 444	99 444
Makstud dividendid			-88 000	-88 000
31.12.2014	2 684	268	123 278	126 230
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 684	268	123 278	126 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 704	43 704
Makstud dividendid			-98 000	-98 000
31.12.2015	2 684	268	68 982	71 934

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rometo 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

31.12.2015.a.lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rometo finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Rometo on jätkuvalt tegutsev.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 %

Omatarbeks ehitatud hoonete finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu intressid, mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmimise vastuvõtmiseni, on lülitatud ehitiste maksumusse.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (20/80 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele. OÜ Rometo jaoks seotuks osapooleteks on tegevjuhtkonna lähedase pereliikmete poolt kontrollivad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustustlase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodid. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvalduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
raha pangaarveldusarvele	68 970	30 586
Kokku raha	68 970	30 586

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 914	25 914	
Ostjatelt laekumata arved	25 914	25 914	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 914	25 914	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	116 288	116 288	
Ostjatelt laekumata arved	116 288	116 288	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 288	116 288	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	25 914	116 288	3
Kokku nõuded ostjate vastu	25 914	116 288	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 997	219
Üksikisiku tulumaks	26	55
Sotsiaalmaks	45	89
Kohustuslik kogumispension	3	5
Töötuskindlustusmaksed	3	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 074	376

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 417	1 417
Akumuleeritud kulum	-600	-600
Jääkmaksumus	817	817
Amortisatsioonikulu	-288	-288
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 417	1 417
Akumuleeritud kulum	-888	-888
Jääkmaksumus	529	529
Amortisatsioonikulu	-288	-288
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 417	1 417
Akumuleeritud kulum	-1 176	-1 176
Jääkmaksumus	241	241

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 982	19 982	8
Maksuvõlad	3 074	3 074	5
puhkusereserv koos maksudega	135	135	9
Kokku võlad ja ettemaksed	23 191	23 191	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 616	20 616	8
Maksuvõlad	376	376	5
puhkusereserv koos maksudega	181	181	9
Kokku võlad ja ettemaksed	21 173	21 173	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
volad tarnijatele	19 982	20 616	7
Kokku võlad tarnijatele	19 982	20 616	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Puhkusetasude kohustus	135	181	7
Kokku võlad töövõtjatele	135	181	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	55 186	98 622
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	13 796	24 656
Kokku tingimuslikud kohustused	68 982	123 278

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 249	320 555
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 249	320 555
Kokku müügitulu	127 249	320 555
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Logistika teenused	127 249	320 555
Kokku müügitulu	127 249	320 555

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
kauba hoiustamine	-56 452	-186 200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 452	-186 200

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	-1	-31
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1	-31

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-1 723	-8 348
Sotsiaalmaksud	-579	-2 838
Kokku tööjõukulud	-2 302	-11 186
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 057

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 133	114 761
2014	Müügid	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	306 835	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2016

ROMETO OÜ (registrikood: 12013657) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KREEK	Juhatuse liige	10.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 704
Kokku	68 982
Jaotamine	
Dividendideks	55 000
Kokku	55 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veondust abistavad tegevused	5229	127249	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Kreek	36809012750	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5051103
E-posti aadress	kreek@hot.ee