

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ RORIDECO

registrikood: 11932698

tänavatalu nimi, Narva mnt. 126
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 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	10
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	13
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. Majandusaastaks seatud eesmärgid suudeti saavutada. Müügikäive on taastunud ning kliendibaas säilinud. Suuremamahulised tellimustööd, millele võeti suund aasta varem, on end õigustanud.

Teenitud kasumi plaanib omanik suuremas mahus investeerida ettevõtte arendamisse, soetades eeloleval perioodil vajalikke mehhanisme ja töövahendeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 294	1 320	2
Nõuded ja ettemaksed	50 238	54 386	3
Kokku käibevara	53 532	55 706	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	34 178	39 141	5
Kokku põhivara	34 178	39 141	
Kokku varad	87 710	94 847	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 733	8 732	6
Võlad ja ettemaksed	23 126	26 149	7
Kokku lühiajalised kohustused	31 859	34 881	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 952	9 437	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 952	9 437	
Kokku kohustused	34 811	44 318	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 717	36 648	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 370	11 069	
Kokku omakapital	52 899	50 529	
Kokku kohustused ja omakapital	87 710	94 847	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	131 147	72 299	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 355	-32 887	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 427	-9 970	10
Tööjõukulud	-12 657	-11 405	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 259	-6 011	
Muud ärikulud	0	-55	
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 449	11 971	
Intressikulud	-579	-902	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 870	11 069	
Tulumaks	-500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 370	11 069	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 449	11 971	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 259	6 011	
Kokku korrigeerimised	6 259	6 011	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 148	-3 831	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 023	5 021	
Kokku rahavood äritegevusest	10 833	19 172	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 296	0	
Antud laenud	-45 000	-47 000	
Antud laenude tagasimaksed	47 000	30 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	704	-17 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 484	-7 181	
Makstud intressid	-579	-902	
Makstud dividendid	-2 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 563	-8 083	
Kokku rahavood	1 974	-5 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 320	7 231	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 974	-5 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 294	1 320	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 370	12 370
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2015	2 556	256	50 087	52 899

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	742	226
Arvelduskontod	2 552	1 094
Kokku raha	3 294	1 320

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 205	5 205
Ostjatelt laekumata arved	5 957	5 957
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-752	-752
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Muud nõuded	45 004	45 004
Laenunõuded	45 000	45 000
Viitlaekumised	4	4
Ettemaksed	24	24
Tulevaste perioodide kulud	24	24
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 238	50 238
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		226	343
Üksikisiku tulumaks		90	84
Sotsiaalmaks		257	235
Kohustuslik kogumispension		8	7
Töötuskindlustusmaksed		19	21
Ettemaksukonto jääk	5		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	600	690

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused			1 296	1 296	1 296
Muud ostud ja parendused			1 296	1 296	1 296
Amortisatsioonikulu		-3 951	-2 308	-2 308	-6 259
31.12.2015					
Soetusmaksumus	5 490	39 510	14 622	14 622	59 622
Akumuleeritud kulum		-14 158	-11 286	-11 286	-25 444
Jääkmaksumus	5 490	25 352	3 336	3 336	34 178

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	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	9 685	6 733	2 952	
Pikaajalised laenud kokku	9 685	6 733	2 952	
Laenukohustused kokku	11 685	8 733	2 952	
	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	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	5 490	5 490
Ehitised	25 352	29 303
Kokku	30 842	34 793

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 090	2 090
Võlad töövõtjatele	1 180	1 180
Maksuvõlad	600	600
Muud võlad	18 000	18 000
Dividendivõlad	18 000	18 000
Saadud ettemaksed	1 256	1 256
Muud saadud ettemaksed	1 256	1 256
Kokku võlad ja ettemaksed	23 126	23 126
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	131 147	67 039
Soome	0	5 260
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	131 147	72 299
Kokku müügitulu	131 147	72 299
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Materjali müük	35 257	17 311
Remonditööd ja -teenus	95 890	54 988
Kokku müügitulu	131 147	72 299

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	65 494	19 579
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	20 120	12 118
Energia	1 274	0
Elektrienergia	1 274	0
Alltöövõtutööd	739	0
Töövahendid	1 118	1 190
Muud	610	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	89 355	32 887

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	3 890	3 460
Kütus	3 890	3 460
Mitmesugused bürookulud	2 453	2 092
Lähetuskulud	0	1 043
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	598
Teenused	1 399	360
Muud kulud	1 685	2 417
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 427	9 970

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 460	8 512
Sotsiaalmaksud	3 197	2 893
Kokku tööjõukulud	12 657	11 405
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 640	4 259

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

OÜ RORIDECO (registrikood: 11932698) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS RAJA	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 370
Kokku	50 087
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 087
Kokku	50 087

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 370
Kokku	50 087
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 087
Kokku	50 087

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	95890	73.12%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	35257	26.88%	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