

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Rollen Eesti OÜ

registrikood: 10434604

tänava/talu nimi, Peterburi tee 38/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 53949426

e-posti aadress: ljudmilla.kornejeva@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aruandel aastal OÜ Adena peamiseks tegevuseks oli endiselt rataste ja furnituuri jae-ja hulgimüük mööbli-ning metalltööstuse jaoks, millega ettevõtte hakkas tegelema 2010 aastal.

2016 aastal jätkasime koostöö uue furnituuri Saksamaast - Oskar Lehmann GmbH & Co. KG ning ikka jätkasime koostöö BS Rollen GmbH-iga ja Askurat Industriplast AB. BS Rollen GmbH on tuntud Saksa ettevõtte, mis tegeleb mööbli-,seadmete-ja transpordirataste ning konveierite tootmisega.

Aruandeperioodi jooksul müügitulu kasv oli 42,48% võrreldes eelmise aastaga kuid kahjuks kasumi Rollen Eesti OÜ ei saanud. Kahjum on 1 788 eur seoses sellega, et teostatakse 2014 aastal ostetud äriruumi remondi.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	190 559	133 747
Tulu kasv	42,48%	21,62%
Puhkasum(-kahjum)	-1 788	-21 140
ROS Puhasrentaablus	-0,94%	-15,8%
ROA	-1,01%	-12,3%
ROE	-1,60%	-18,6%

ROA = puhkasum/varad kokku *100

ROE = puhkasum/omakapital kokku *100

2017 aastaks on kavas edasi areneda antud valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 937	8 127	2
Nõuded ja ettemaksed	24 832	16 292	3
Varud	45 333	38 964	
Kokku käibevarad	75 102	63 383	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000	
Kinnisvarainvesteeringud	7 180	7 180	
Materiaalsed põhivarad	74 801	81 491	4
Kokku põhivarad	101 981	108 671	
Kokku varad	177 083	172 054	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 500	0	8
Võlad ja ettemaksed	19 482	16 175	5
Kokku lühiajalised kohustised	44 982	16 175	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 010	42 000	8
Kokku pikaajalised kohustised	20 010	42 000	
Kokku kohustised	64 992	58 175	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 642	3 642	
Kohustuslik reservkapital	364	364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 873	131 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 788	-21 140	
Kokku omakapital	112 091	113 879	
Kokku kohustised ja omakapital	177 083	172 054	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	190 559	133 747	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-115 290	-76 640	
Mitmesugused tegevuskulud	-42 846	-29 263	
Tööjõukulud	-26 049	-43 642	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 690	-6 586	4
Ärikasum (kahjum)	-316	-22 384	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 472	1 244	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 788	-21 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 788	-21 140	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2016 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Vara ja kohustati on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõud hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Rollen Eesti OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	310	575
Arvelduskontod	2 227	7 552
Raha teel	2 400	0
Kokku raha	4 937	8 127

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 292	20 292	
Ostjatelt laekumata arved	20 292	20 292	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	58	58	7
Ettemaksed	4 482	4 482	
Tulevaste perioodide kulud	2 141	2 141	
Muud makstud ettemaksed	2 341	2 341	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 832	24 832	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 792	15 792	
Ostjatelt laekumata arved	15 792	15 792	
Ettemaksed	500	500	
Tulevaste perioodide kulud	500	500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 292	16 292	

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	23 712	5 928	107 640
Akumuleeritud kulum		-880	-14 622	-4 061	-19 563
Jääkmaksumus	2 040	75 080	9 090	1 867	88 077
Amortisatsioonikulu		-320	-4 743	-1 523	-6 586
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	23 712	5 928	107 640
Akumuleeritud kulum		-1 200	-19 365	-5 584	-26 149
Jääkmaksumus	2 040	74 760	4 347	344	81 491
Amortisatsioonikulu		-1 999	-4 347	-344	-6 690
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	23 712	2 282	103 994
Akumuleeritud kulum		-3 199	-23 712	-2 282	-29 193
Jääkmaksumus	2 040	72 761	0	0	74 801

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro.

Varad, mille kasulik tööaega on ühe üks aasta, kuid mitte on alla 640 euro, kantakse kohe 100%-liselt kuludesse ja arvele ei võeta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised 4-8%
- masinad ja seadmed 20%
- muu materiaalne põhivara 25-40%

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 271	12 271	
Võlad töövõtjatele	2 193	2 193	6
Maksuvõlad	3 020	3 020	7
Muud võlad	623	623	
Saadud ettemaksed	1 375	1 375	
Tulevaste perioodide tulud	1 375	1 375	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 482	19 482	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 157	11 157	
Võlad töövõtjatele	1 736	1 736	6
Maksuvõlad	2 323	2 323	7
Muud võlad	959	959	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 175	16 175	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 854	1 625
Puhkusetasude kohustis	339	111
Kokku võlad töövõtjatele	2 193	1 736

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		2 070	1 511
Üksikisiku tulumaks		284	224
Sotsiaalmaks		599	536
Kohustuslik kogumispension		36	25
Töötuskindlustusmaksed		31	27
Ettemaksukonto jääk	58		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58	3 020	2 323

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
eraisik	7 000	7 000			0	EUR	28.04.2017
eraisik	3 000	3 000			2.5% kuus	EUR	28.04.2017
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Pikaajalised laenud							
eraisik	10 010		10 010		0	EUR	31.12.2018
Riverhouse Invest OÜ	25 500	15 500	10 000		10%	EUR	30.05.2018
Pikaajalised laenud kokku	35 510	15 500	20 010				
Laenukohustised kokku	45 510	25 500	20 010				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
eraisik	42 000		42 000		0	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	42 000		42 000				
Laenukohustised kokku	42 000		42 000				

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	181 961	128 102
Läti	600	0
Soome	7 985	0
Rootsi	13	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	190 559	128 102
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	5 645
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	5 645
Kokku müügitulu	190 559	133 747
Müügitulu tegevusalade lõikes		
rauakaupade ja tööstade müük	190 559	128 102
mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	0	5 645
Kokku müügitulu	190 559	133 747

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	19 499	32 647
Sotsiaalmaksud	6 550	10 995
Kokku tööjõukulud	26 049	43 642
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-206	1 243
intressitulud(kulud)	-1 250	1
muudtulud(kulud)	-16	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 472	1 244

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 341	413

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 720	4 906

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2017

Rollen Eesti OÜ (registrikood: 10434604) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILLA KORNEJEVA	Juhatuse liige	28.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 788
Kokku	108 085

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	188437	98.89%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	2122	1.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmilla Kornejeva	45709240315	Eesti	3642 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53949426
E-posti aadress	ljudmilla.kornejeva@gmail.com