

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Rol-automatik

registrikood: 11699090

tänava/talu nimi, Peterburi tee 53-107

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 6018001, +371 29415144

e-posti aadress: info@rol-lift.ee, ss@rol.lv

veebilehe aadress: www.rol-lift.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Rol-automatik OÜ alustas oma tegevust 2009.a. augustis. Ettevõtte põhitegevuseks on liftide, eskalaatorite, liikurteede müük ja paigaldus ning tehniline nõustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas Rol-automatik OÜ müügitulu 258 165 eurot, vähenedes aastaga 34%. Müügitulust moodustas 88% müük Euroopa Liidu riikidesse, 5% müük Eestisse, 5% müük Venemaale ja 2% müük Ukrainasse. Oluliselt vähenes müük Venemaale.

Ettevõtte brutokasumiks kujunes 68 141 eurot (2015: 83 760 eurot), mis on 19% vähem kui eelmisel aastal. Mitmesugused tegevuskulud olid 2121 eurot (2015: 10 450 eurot).

Ettevõtte 2016. aasta põhivarade kulum moodustas 4 010 eurot (2015: 4 010 eurot).

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu	258 165	392 212
Tulu kasv	-34%	-60%
Brutokasumi määr	26%	21%
Puhaskasum	233 940	22 860
Puhasrentaablus	91%	6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,2	8,5
ROA	14%	2%
ROE	15%	2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$

Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

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

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

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Rol-automatik OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 701 503	1 417 701	2
Nõuded ja ettemaksed	9 406	70 748	3
Varud	10 120	1 662	4
Kokku käibevarad	1 721 029	1 490 111	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 347	9 357	5
Kokku põhivarad	5 347	9 357	
Kokku varad	1 726 376	1 499 468	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	167 000	167 000	6
Võlad ja ettemaksed	1 596	8 628	7
Kokku lühiajalised kohustised	168 596	175 628	
Kokku kohustised	168 596	175 628	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 321 028	1 298 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 940	22 860	
Kokku omakapital	1 557 780	1 323 840	
Kokku kohustised ja omakapital	1 726 376	1 499 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	258 165	392 212	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-190 024	-308 452	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 121	-10 450	12
Tööjõukulud	-3 701	-5 857	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 010	-4 010	5
Muud ärikulud	-41	-1 059	
Ärikasum (kahjum)	58 268	62 384	
Muud finantstulud ja -kulud	175 672	-39 524	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	233 940	22 860	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 940	22 860	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rol-automatik OÜ 2016.a. 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. Tulenevalt RTJ 15 punktist 62a on Rol-automatik OÜ väikeettevõtte. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisenä.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Alates 01.01.2015.a. kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Osajuhingu tegevjuht, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele.
- Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	1 701 503	1 417 701
Kokku raha	1 701 503	1 417 701

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 124	9 124
Ostjatelt laekumata arved	9 124	9 124
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15
Muud nõuded	267	267
Intressinõuded	267	267
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 406	9 406
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	70 419	70 419
Ostjatelt laekumata arved	70 419	70 419
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62
Muud nõuded	267	267
Intressinõuded	267	267
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 748	70 748

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ettemaksed varude eest	10 120	1 662
Kokku varud	10 120	1 662

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	20 050	20 050	20 050
Akumuleeritud kulum	-6 683	-6 683	-6 683
Jääkmaksumus	13 367	13 367	13 367
Amortisatsioonikulu	-4 010	-4 010	-4 010
31.12.2015			
Soetusmaksumus	20 050	20 050	20 050
Akumuleeritud kulum	-10 693	-10 693	-10 693
Jääkmaksumus	9 357	9 357	9 357
Amortisatsioonikulu	-4 010	-4 010	-4 010
31.12.2016			
Soetusmaksumus	20 050	20 050	20 050
Akumuleeritud kulum	-14 703	-14 703	-14 703
Jääkmaksumus	5 347	5 347	5 347

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	167 000	167 000			0%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	167 000	167 000					
Laenukohustised kokku	167 000	167 000					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	167 000	167 000			0%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	167 000	167 000					
Laenukohustised kokku	167 000	167 000					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	128	128
Võlad töövõtjatele	199	199
Maksuvõlad	1 123	1 123
Muud võlad	146	146
Muud viitvõlad	146	146
Kokku võlad ja ettemaksed	1 596	1 596

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	118	118
Võlad töövõtjatele	183	183
Maksuvõlad	135	135
Muud võlad	142	142
Muud viitvõlad	142	142
Saadud ettemaksed	8 050	8 050
Kokku võlad ja ettemaksed	8 628	8 628

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 243 974	1 056 822
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	310 994	264 206
Kokku tingimuslikud kohustised	1 554 968	1 321 028

Lisa 9 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital koosneb kahest osast: - osa nimiväärtusega 2 326 eur - osa nimiväärtusega 230 eur.		

Lisa 10 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 980	0
Läti	94 724	129 556
Leedu	134 465	94 104
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	765
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	241 169	224 425
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	13 059	167 787
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 937	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	16 996	167 787
Kokku müügitulu	258 165	392 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liftide, eskalaatorite ja liikurteede müük koos paigaldusega	258 165	392 212
Kokku müügitulu	258 165	392 212

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	187 979	307 417
Transpordikulud	1 895	1 035
Muud	150	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	190 024	308 452

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Lähetuskulud	0	2 759
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	5 265
Ostetud teenused	1 659	1 619
Telefon- ja andmeside	160	513
Muud	302	294
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 121	10 450

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 477	4 293
Sotsiaalmaksud	1 224	1 564
Kokku tööjõukulud	3 701	5 857
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	175 609	-39 940
Intressitulud lenudelt	0	367
Pangaintressid	63	49
Kokku muud finantstulud ja -kulud	175 672	-39 524

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 067	0	64 188	0

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Seotud osapool	51 000	63 356	2%	USD	30.01.2018

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 037	211 989	22 010	223 661

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	4 293

Juhatusel ja omanikele makstud tasud:

Rol-automatik OÜ aruandeaastal juhatusele tasusid ei maksnud ja muid soodustusi ei teinud. Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Seotud osapoolte vastu olevaid nõudeid 2016.a.allahinnatud ei ole.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

OÜ Rol-automatik (registrikood: 11699090) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

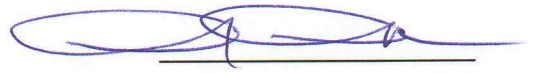
Allkirjastaja nimi

Sergey Smirnov

Allkirjastaja roll

Juhatuses liige

Kuupäev ja allkiri


19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 321 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 940
Kokku	1 554 968
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 554 968
Kokku	1 554 968

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	258165	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Germans Smirnovs	27.09.1996	Läti	2326 EUR (Lihtomand)
Sergey Smirnov	11.09.1964	Venemaa	230 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6018001
Telefon	+371 29415144
E-posti aadress	info@rol-lift.ee
E-posti aadress	ss@rol.lv
Veebilehe aadress	www.rol-lift.ee