

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing ROCCO

registrikood: 10174346

tänava/talu nimi, Tiigi 2

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 6041723, +372 6042380

faks: +372 6728037

e-posti aadress: roccosaku@hot.ee

veebilehe aadress: www.rocco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Varud	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ ROCCO

TEGEVUSARUANNE 2016.a.

OÜ ROCCO põhilisteks tegevusaladeks 2016. aastal oli toidu- ja esmatarbekaupade jaemüük ning toidu valmistamine.

2016. aastal moodustas OÜ ROCCO netokäive 985 834 eurot (2015. aastal 960 461 eurot). 2015. aastaga võrreldes on käive kasvanud 2,64% ehk 25 373 euro võrra. Kulud moodustasid 2016. aastal 991 138 eurot (2015. aastal 938 725 eurot) ning kulud on 2015. aastaga võrreldes suurenenud 5,58% ehk 52 413 euro võrra.

Finantskulud on 2016.a. vähenenud 441 euro võrra (2016.aastal moodustasid finantskulud 830 eurot; 2015.aastal 1271 eurot).

Majandustegevuse tulemuseks 2016. aastal on kahjum 10 634 eurot. 2015.a. oli majandustegevuse tulemuseks kasum 19 965 eurot. Kahjumi tekke peamiseks põhjuseks on palgasurve tingitud palgakulude kiire kasv 2016.aastal.

Peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015
Netokäive (eurodes)	985834	960461
Netokäibe vähenemine/kasv	+2,64%	+4,23%
Brutokasum (eurodes)	-5304	21694
Brutokasumi määr	-0,54%	2,26%
Puhaskasum (tuh. kroonides)	-10634	19965
Keskmised varud	28730	28876
Keskmised varad	187638	207382
Keskmine omakapital	94709	105044
Müügitulu puhasrentaablus (%)	-1,08%	2,08%
Maksevõime üldine tase (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,52	0,63
Likviidsuskordaja (käibevara-varud-ettemaksed / lühiajal.kohustused)	0,20	0,25
Maksevalmiduskordaja (raha / lühiajalised kohustused)	0,06	0,11
Varude käibesagedus (kordades)	18,77	18,16
Varude käibevälde (päevades)	19,45	20,10
Varade tulukus ROA	-5,67%	9,63%
Omakapitali tulukus ROE	-11,23	19,01%

ROA – koguvara puhasrentaablus, näitab puhaskasumi taset keskmise investeeritud vara kohta ehk keskmise vara puhaskasumisisiduvust. Saadakse puhaskasumi jagamisel keskmise koguvaraga.

ROE – omakapitali puhasrentaablus, näitab puhaskasumit omakapitali euro kohta keskmiselt ehk omakapitali puhaskasumi siduvust. Saadakse puhaskasumi jagamisel keskmise omakapitaliga.

Olulisi muutusi OÜ Rocco tegevuses 2017. aastal planeeritud ei ole.

2016. aastal oli ettevõtte keskmine töötajate arv 21 töötajat palgakuluga 246 326 eurot ja keskmise palgaga 977 eurot kuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 058	8 439	
Nõuded ja ettemaksed	12 135	11 209	
Varud	27 359	30 101	2
Kokku käibevarad	44 552	49 749	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	130 079	150 895	4
Kokku põhivarad	130 079	150 895	
Kokku varad	174 631	200 644	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 193	4 212	6
Võlad ja ettemaksed	73 607	74 598	7
Kokku lühiajalised kohustised	85 800	78 810	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 439	12 808	6
Kokku pikaajalised kohustised	8 439	12 808	
Kokku kohustised	94 239	91 618	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 174	19 174	8
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 935	67 970	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 634	19 965	
Kokku omakapital	80 392	109 026	
Kokku kohustised ja omakapital	174 631	200 644	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	985 834	960 461
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-635 462	-617 993
Mitmesugused tegevuskulud	-4 862	-5 558
Tööjõukulud	-328 948	-290 939
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 494	-23 863
Muud ärikulud	-372	-372
Ärikasum (kahjum)	-5 304	21 736
Intressikulud	-830	-1 271
Muud finantstulud ja -kulud	0	2 500
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 134	22 965
Tulumaks	-4 500	-3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 634	19 965

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocco majandusaasta aruanne 01. jaanuar kuni 31.detsember 2016. aasta on esitatud 1 EUR'i täpsusega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kehtivate seadusandlike aktidega.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehinguid ning välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi seisuga 31.detsember 2016.a. OÜ Roccol ei esinenud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, millest on vajadusel lahutatud allahindlused.

Varud

Varudena kajastatakse bilansis edasimüügi eesmärgil soetatud kaupade ja toorainete maksumust. Varud on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis koosneb nende sissetulekudokumentides näidatud ostuhinnast.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsete põhivaradena on kajastatud pika kasutuseaga varasid maksumusega üle 100 EUR'i soetusmaksumuses, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 3 aastat ning varasid maksumusega üle 200.- EUR'i, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 1 aastat. Põhivarasid amortiseeritakse proportsionaalselt nende eeldatava kasutusaja jooksul alljärgnevate normide alusel:

Ehitised	3 kuni 5
Arvutustehnika	30 kuni 40
Autod ja haagised	20
Tööstus ja majandusinventar	20 kuni 40
Maad ei amortiseerita	

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid hõlbivad juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusiga on oluliselt erinev.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustused on liigitatud lühiajalisteks, kui nende maksmise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

OÜ Roccol on arvelduslaenuleping 10000 EUR'i suuruse limiidi kasutamiseks. Seisuga 31.12.2016.a. on tegelikult kasutatud arvelduslaenu jääk 7823.79 EUR'i.

2014.a. oktoobris on OÜ Rocco sõlminud liisinglepingu kaubiku soetamiseks maksumusega 24 158 EUR'i. Kapitalirendikohustuse summa 31.12.2016.a. seisuga on 12 808 EUR'i, millest 2017.a. tasumisele kuuluv osa summas 4 369 EUR'i on kajastatud bilansis lühiajalise kohustusena, ülejäänud kapitalirendikohustus summas 8 439 EUR'i aga pikaajalise kohustusena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Potentsiaalse kohustusena on bilansis kajastatud korraliste puhkusetasude reserv summas 3 025 EUR'i, mis sisaldab sotsiaalmakse 764 EUR'i, mis on kajastatud bilansireal "Võlad töövõtjatele".

Kohustuslik reservkapital

OÜ Rocco kohustuslik reservkapital on 1917 EUR'i (10% osakapitalist).

Tulud

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul müüdud toidu- ja esmatarbekaupade müügihinnast, millest on maha arvestatud käibemaks ning ostjatele antud allahindlused. Lisaks sellele on netokäibes kajastatud põhivara rentimisest saadud tulu.

Maksustamine

Maksuvõlgadena on bilansis kajastatud kinnipeetud üksikisiku tulumaksu, pensionokindlustuse, arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksude see osa, mis on arvestatud 2016. aasta detsembrikuus välja makstud töötasudelt. 2016. aasta detsembris arvestatud, kuid 2017. aasta jaanuaris välja makstud töötasudelt kinni peetud tulumaks ja sotsiaalmaksud, on kajastatud bilansi passiva real "Muud viitvõlad"

Seotud osapooled

Silvia Toode - osanik (50%); juhatuse liige; töölepingu alusel finantsjuht
Maie Lomp - osanik (50%); juhatuse liige; töölepingu alusel tootmisjuht

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	27 359	30 101
Kokku varud	27 359	30 101

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 318	6 084
Üksikisiku tulumaks	3 114	2 857
Sotsiaalmaks	6 396	5 819
Kohustuslik kogumispension	320	269
Töötuskindlustusmaksed	409	363
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 557	15 392

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	21 002	207 737	44 734	10 072	54 806	152 996	436 541
Akumuleeritud kulum		-118 763	-21 785	-8 916	-30 701	-114 178	-263 642
Jääkmaksumus	21 002	88 974	22 949	1 156	24 105	38 818	172 899
Ostud ja parendused				670	670	1 189	1 859
Amortisatsioonikulu		-9 372	-4 836	-686	-5 522	-8 969	-23 863
31.12.2015							
Soetusmaksumus	21 002	207 737	24 158	10 742	34 900	154 185	417 824
Akumuleeritud kulum		-128 135	-6 045	-9 602	-15 647	-123 147	-266 929
Jääkmaksumus	21 002	79 602	18 113	1 140	19 253	31 038	150 895
Ostud ja parendused				678	678		678
Amortisatsioonikulu		-9 372	-4 836	-605	-5 441	-6 681	-21 494
31.12.2016							
Soetusmaksumus	21 002	207 737	24 158	9 906	34 064	151 333	414 136
Akumuleeritud kulum		-137 507	-10 881	-8 693	-19 574	-126 976	-284 057
Jääkmaksumus	21 002	70 230	13 277	1 213	14 490	24 357	130 079

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01183023L	12 808	4 369	8 439	3,239	EUR	15.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	12 808	4 369	8 439			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01183023L	17 020	4 212	12 808	3,346	EUR	15.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	17 020	4 212	12 808			

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							
Arvelduskrediit	7 824	7 824			5,49	EUR	05.05.2018
Lühiajalised laenud kokku	7 824	7 824					
Kapitalirendikohustised kokku	12 808	4 369	8 439				
Laenukohustised kokku	20 632	12 193	8 439				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	17 020	4 212	12 808				
Laenukohustised kokku	17 020	4 212	12 808				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	20 148	20 148
Ehitised	47 493	55 353
Kokku	67 641	75 501

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 195	25 195
Võlad töövõtjatele	20 045	20 045
Maksuvõlad	17 557	17 557
Muud võlad	10 810	10 810
Muud viitvõlad	10 810	10 810
Kokku võlad ja ettemaksed	73 607	73 607
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 003	27 003
Võlad töövõtjatele	22 353	22 353
Maksuvõlad	15 392	15 392
Muud võlad	9 850	9 850
Muud viitvõlad	9 850	9 850
Kokku võlad ja ettemaksed	74 598	74 598

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	19 174	19 174
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	985 834	960 461
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	985 834	960 461
Kokku müügitulu	985 834	960 461
Müügitulu tegevusalade lõikes		
G – 47111 – jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	985 834	960 461
Kokku müügitulu	985 834	960 461

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	246 326	217 603
Sotsiaalmaksud	82 622	73 336
Kokku tööjõukulud	328 948	290 939
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	63 109	52 664
Juhatuse liikme tasu	9 240	9 240
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	2 046	2 485

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

osaühing ROCCO (registrikood: 10174346) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVIA TOODE	Juhatuse liige	19.06.2017
MAIE LOMP	Juhatuse liige	20.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 634
Kokku	59 301
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 301
Kokku	59 301

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	775080	78.62%	Jah
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	206301	20.93%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4193	0.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maie Lomp	45503020276	Saku vald, Harju maakond, Eesti	9587 EUR (Lihtomand)
Silvia Toode	46009020282	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	9587 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6042380
Telefon	+372 6041723
Faks	+372 6728037
E-posti aadress	roccosaku@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.rocco.ee