

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing ROOSmashiin

registrikood: 10125429

tänavatänu nimi, Võru tn 32

maja ja korteri number:

linn: Põlva linn

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 63305

telefon: +372 7995923

e-posti aadress: sulev.roos@mail.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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ ROOSmashiin põhitegevus on aruandeaastal Husqvarna, Stihl, Partner, AL-KO, Shindaiwa metsa- ja aiatoodete (mootorsaed, võsalõikajad, muruniidukid, murutraktorid, trimmerid, õmblusmasinad, jne)

müük ja hooldus, ning hüdrauliliste survevoolikute valmistamine. Sama tegevust jätkatakse ka 2017. aastal. Aasta müügitulu oli 622 021 EUR. Kaubandustegevus toimub Eestis. 2017. aastal kavatseme suurendada müügimahtu vähemalt 10%. 2017. aastal kavatseme parandada töökoja sisseseadet.

2016. aastal oli OÜ ROOSmashiin töötajate arv 3, palgakulu kokku oli 30 081 EUR, juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	113 599	80 072	2
Nõuded ja ettemaksed	22 912	26 427	3
Varud	399 369	379 625	
Kokku käibevarad	535 880	486 124	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	463 382	454 678	5
Kokku põhivarad	463 382	454 678	
Kokku varad	999 262	940 802	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	30 923	23 043	6
Kokku lühiajalised kohustised	30 923	23 043	
Kokku kohustised	30 923	23 043	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 294	2 294	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	892 909	831 990	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 580	80 919	
Kokku omakapital	968 339	917 759	
Kokku kohustised ja omakapital	999 262	940 802	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	622 021	604 752	8
Muud äritulud	3 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-454 926	-430 328	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 348	-44 069	
Tööjõukulud	-40 248	-39 997	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 919	-9 439	5
Ärikasum (kahjum)	70 580	80 919	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 580	80 919	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 580	80 919	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ROOSmashiin on koostanud raamatupidamise aastaaruande, aruandeperiood on 01.01.2016 kuni 31.12.2016.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise

seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi pole võrreldes eelmise aastaaruandega muudetud.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ja pangas olev raha.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosus on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara allahindlust 2016.a. ei ole tehtud.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	50
Masinad ja seadmed	5
Inventar	5
Transpordivahendid	3
Arvutid ja arvutisüsteemid	3

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetu laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi 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 määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	107 071	79 213
Arvelduskontod	6 528	859
Kokku raha	113 599	80 072

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 912	22 912
Ostjatelt laekumata arved	23 388	23 388
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-476	-476
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 912	22 912
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 427	26 427
Ostjatelt laekumata arved	26 427	26 427
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 427	26 427

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 238	3 317
Üksikisiku tulumaks	378	434
Erisoodustuse tulumaks	64	64
Sotsiaalmaks	931	1 062
Kohustuslik kogumispension	60	68
Töötuskindlustusmaksed	60	70
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 731	5 015

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014										
Soetusmaksumus	28 889	459 311	51 697	928	20 343	72 968	34 795	85 274	85 274	681 237
Akumuleeritud kulum		-126 033	-51 697	-928	-19 361	-71 986	-34 795			-232 814
Jääkmaksumus	28 889	333 278	0	0	982	982	0	85 274	85 274	448 423
Ostud ja parendused			848			848		14 846	14 846	15 694
Amortisatsioonikulu		-8 457			-982	-982				-9 439
Ümberklassifitseerimised		93 062						-93 062	-93 062	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		93 062						-93 062	-93 062	
31.12.2015										
Soetusmaksumus	28 889	552 373	52 545	928	20 343	73 816	34 795	7 058	7 058	696 931
Akumuleeritud kulum		-134 490	-51 697	-928	-20 343	-72 968	-34 795			-242 253
Jääkmaksumus	28 889	417 883	848	0	0	848	0	7 058	7 058	454 678
Ostud ja parendused			7 333		9 448	16 781		4 842	4 842	21 623
Amortisatsioonikulu		-10 640	-1 806		-473	-2 279				-12 919
31.12.2016										
Soetusmaksumus	28 889	552 373	54 006	0	28 276	82 282	34 795	11 900	11 900	710 239
Akumuleeritud kulum		-145 130	-47 631	0	-19 301	-66 932	-34 795			-246 857
Jääkmaksumus	28 889	407 243	6 375	0	8 975	15 350	0	11 900	11 900	463 382

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	3 000	
Transpordivahendid	3 000	
Kokku	3 000	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 192	27 192
Maksuvõlad	3 731	3 731
Kokku võlad ja ettemaksed	30 923	30 923
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 028	18 028
Maksuvõlad	5 015	5 015
Kokku võlad ja ettemaksed	23 043	23 043

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	27 192	18 028
Kokku võlad tarnijatele	27 192	18 028

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	622 021	604 752
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	622 021	604 752
Kokku müügitulu	622 021	604 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa- ja aiatehnika müük	602 563	586 198
Metsa- ja aiatehnika hooldus ja remont	19 458	18 554
Kokku müügitulu	622 021	604 752

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	30 081	29 893
Sotsiaalmaksud	10 167	10 104
Kokku tööjõukulud	40 248	39 997
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega 2016.aastal pole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing ROOSmashiin (registrikood: 10125429) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE ROOS	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	892 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 580
Kokku	963 489
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	943 489
Kokku	963 489

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	892 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 580
Kokku	963 489
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	943 489
Kokku	963 489

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	4778	602563	96.87%	Jah
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	19458	3.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maie Roos	45409146511	Põlva linn, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Sulev Roos	35312266518	Põlva linn, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7995923
E-posti aadress	sulev.roos@mail.ee