

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Rota

registrikood: 10373877

tänava/talu nimi, Papiniidu 37c

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80022

telefon: +372 4427036, +372 5036347

faks: +372 4427036

e-posti aadress: jaan@greencoal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 12 Üldhalduskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

OÜ ROTA 2016. a. TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatas

OÜ ROTA põhitegevuseks on jae- ja hulgikaubandus – puidutoodete tellimine valmistajailt ja edasimüümine Eestisse ja väljapoole Eestit. Ka 2016.a. on arendatud samasugust äritegevust ja see jätkub 2017. aastal.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu oli 136 644 eurot (2015.a. 195 275 eurot), kahjum 22 012 eurot (2015.a. kahjum 21 617 eurot). Müügitulu on võrreldes 2015. aastaga vähenenud ja kahjum kasvanud. Bilansi kogumaht on 121 654 eurot (2015.a. 151 996 eurot).

Investeeringud

2016.a. põhivara ei soetatud (2015.a. soetati põhivara 9,5 tuhande euro eest).

Finantseeringud

OÜ ROTA vähendas 2016. aastal lühiajalist laenu füüsilistelt isikutelt ja kasutas arvelduskrediiti. Aruandeaastal laenusid välja antud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2016.a.</u>	<u>2015.a.</u>
Müügitulu	136 644	195 275
Tulu kasv	-30,0 %	-11,2 %
Brutokasumi määr %	-0,14 %	19,4 %
Puhaskasum	-22 012	-21 617
Kasumi kasv	-395	-9774
Lühiajalise võla kattekordaja	0,75	0,82
Võlakordaja	0,47	0,43
Müügitulu puhasrentaablus	-16,11 %	-11,07 %
ROA ehk kogukapitali puhasrentaablus	-18,09 %	-14,22 %
ROE ehk omakapitali puhasrentaablus	-33,92 %	-24,9 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu 2014} - \text{müügitulu 2013}) / \text{müügitulu 2012} * 100$

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

Kasumi kasv = $\text{puhaskasum 2014} - \text{puhaskasum 2013}$

Lühiajalise võla kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Võlakordaja = $\text{kohustused kokku} / \text{varad kokku}$

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

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

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ ROTA kavatseb 2017. aastal laiendada tegevust suundades, nagu väikejuuvvahendite transpordi- ja veoteenused, seltskondlike- ja spordiürituste korraldamine jm. Eesmärk on suurendada müügitulu 10 – 15% ning jõuda kasumisse. Müügitulu suurendamiseks on sõlmitud kokkulepped ostjatega koguste suurendamise ja hindade tõstmise osas.

Oluline on ettevõtluskulude analüüs ja vähendamine.

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Jaan Akermann

OÜ ROTA juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Nõuded ja ettemaksed	21 319	32 502
Varud	11 798	6 220
Kokku käibevarad	33 117	38 722
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	88 537	113 274
Kokku põhivarad	88 537	113 274
Kokku varad	121 654	151 996
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	27 739	26 362
Võlad ja ettemaksed	16 470	20 785
Kokku lühiajalised kohustised	44 209	47 147
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 554	17 946
Kokku pikaajalised kohustised	12 554	17 946
Kokku kohustised	56 763	65 093
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Kohustuslik reservkapital	300	300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 603	105 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 012	-21 617
Kokku omakapital	64 891	86 903
Kokku kohustised ja omakapital	121 654	151 996

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	136 644	195 275
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-136 840	-157 410
Brutokasum (-kahjum)	-196	37 865
Üldhalduskulud	-20 711	-55 257
Muud äritulud	0	199
Muud ärikulud	-51	-3 204
Ärikasum (kahjum)	-20 958	-20 397
Muud finantstulud ja -kulud	-1 054	-1 220
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 012	-21 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 012	-21 617

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Rota juhatuse koostanud 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostöös Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Rota kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduses 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ei ole tehtud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Raha ekvivalentideks peetavaid lühiajalisi investeeringuid aruandeaasta jooksul tehtud ei ole.

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansis kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Nõuete puhul, mis ei ole isikupäraselt olulised ja mille kohta pole teavet nende väärtuse langemisest, kajastatakse ligikaudse hindamise meetodil.

Ostjate laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 60 päeva, hinnatakse alla 10% ulatuses ning rohkem kui ühe kalendriaasta maksetähtaja ületanud nõuded hinnatakse alla 100% ulatuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on väiksem – kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende netorealiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude netorealiseerimisväärtus hiljem taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kantakse soetamise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne.

Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 eur

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 496	20 496
Ostjatelt laekumata arved	20 496	20 496
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	125	125
Ettemaksed	698	698
Tulevaste perioodide kulud	698	698
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 319	21 319
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 131	27 131
Ostjatelt laekumata arved	27 131	27 131
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 140	4 140
Ettemaksed	1 231	1 231
Tulevaste perioodide kulud	1 231	1 231
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 502	32 502

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	3 286	0
Müügiks ostetud kaubad	8 512	6 220
Kokku varud	11 798	6 220

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	125		1 856
Üksikisiku tulumaks		55	782
Erisoodustuse tulumaks		10	16
Sotsiaalmaks		228	1 484
Kohustuslik kogumispension		13	126
Töötuskindlustusmaksed		5	96
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	125	311	4 360

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	639	2 556	239 260	17 800	257 060	260 255
Akumuleeritud kulum		-2 556	-135 273	-9 152	-144 425	-146 981
Jääkmaksumus	639	0	103 987	8 648	112 635	113 274
Amortisatsioonikulu			-23 861	-876	-24 737	-24 737
31.12.2016						
Soetusmaksumus	639	2 556	239 260	17 800	257 060	260 255
Akumuleeritud kulum		-2 556	-159 134	-10 028	-169 162	-171 718
Jääkmaksumus	639	0	80 126	7 772	87 898	88 537

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	17 946	5 392	12 554

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	23 186	5 240	17 946

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	6 270	6 270			
Laenud osanikelt	10 000	10 000			
Muud laenud	6 077	6 077			
Lühiajalised laenud kokku	22 347	22 347			
Kapitalirendikohustised kokku	17 946	5 392	12 554		
Laenukohustised kokku	40 293	27 739	12 554		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	3 335	3 335			15.01.2016
Laenud osanikelt	10 000	10 000			
Muud laenud	7 787	7 787			
Lühiajalised laenud kokku	21 122	21 122			
Kapitalirendikohustised kokku	23 186	5 240	17 946		
Laenukohustised kokku	44 308	26 362	17 946		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 872	15 872
Võlad töövõtjatele	287	287
Maksuvõlad	311	311
Kokku võlad ja ettemaksed	16 470	16 470
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 629	14 629
Võlad töövõtjatele	1 727	1 727
Maksuvõlad	4 360	4 360
Muud võlad	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	20 785	20 785

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	136 644	195 275
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	136 644	195 275
Kokku müügitulu	136 644	195 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittoodete müük	136 394	139 692
Muu kauba müük	0	4 250
Teenuse müük	250	51 333
Kokku müügitulu	136 644	195 275

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	114 096	118 113
Amortisatsioonikulu	18 389	19 609
Muud	4 355	19 688
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	136 840	157 410

Lisa 12 Üldhalduskulud (eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	5 657	3 688
Mitmesugused bürookulud	1 013	1 435
Lähetuskulud	1 751	1 416
Tööjõukulud	5 138	42 231
Amortisatsioonikulu	6 348	5 301
Muud	804	1 186
Kokku üldhalduskulud	20 711	55 257

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 840	31 577
Sotsiaalmaksud	1 298	10 654
Kokku tööjõukulud	5 138	42 231
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	1	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	16 000	4 140	17 500

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	34 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	28 525

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Rota (registrikood: 10373877) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK AKERMANN	Juhatuse liige	03.07.2017
JAAN AKERMANN	Juhatuse liige	03.07.2017
ALARI AKERMANN	Juhatuse liige	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 012
Kokku	61 591

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 012
Kokku	61 591
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 591
Kokku	61 591

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu, ehitusmaterjalide ja sanitaarseadmete hulgimüük	4673	136394	99.82%	Jah
Muu teenindus	96099	250	0.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Akermann	33709164219	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4427036
Faks	+372 4427036
Mobiiltelefon	+372 5036347
E-posti aadress	jaan@greencoal.ee