

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Rol-automatik

registrikood: 11699090

tänava/talu nimi, Peterburi tee 53-107

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Tulumaks	13
Lisa 17 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

2017. aastal moodustas Rol-automatik OÜ müügitulu 341 338 eurot, kasvades aastaga 32%. Müügitulust moodustas 57% müük Euroopa Liidu riikidesse, 17% müük Eestisse ja 26% müük Venemaale. Oluliselt kasvas müük Venemaale. Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 11 915 eurot (2016: 233 940 eurot), mis on 95% vähem kui eelmisel aastal. Puhaskasumi langus oli tingitud valuutakursi ümberhindlusest, mis vähendas ettevõtte kasumit 118 958 euro võrra.

Seoses põhivara müügiga oli ettevõtte 2017. aasta põhivarade kulum 0 eurot (2016: 4 010 eurot).

Peamised finantssuhtarvud	2017	2016
Müügitulu	341 338	258 165
Tulu kasv	32%	-34%
Puhaskasum	11 915	233 940
Puhasrentaablus	3,5%	91%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,2	10,2
ROA	1%	14%
ROE	1%	15%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2017 – müügitulu 2016) / müügitulu 2016 * 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 623 869	1 701 503	2
Nõuded ja ettemaksed	94 956	9 406	3
Varud	0	10 120	4
Kokku käibevarad	1 718 825	1 721 029	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	5 347	5
Kokku põhivarad	0	5 347	
Kokku varad	1 718 825	1 726 376	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	167 000	167 000	6
Võlad ja ettemaksed	2 131	1 596	7
Kokku lühiajalised kohustised	169 131	168 596	
Kokku kohustised	169 131	168 596	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 534 967	1 321 028	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 915	233 940	
Kokku omakapital	1 549 694	1 557 780	
Kokku kohustised ja omakapital	1 718 825	1 726 376	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	341 338	258 165	10
Muud äritulud	7 803	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-203 431	-190 024	12
Mitmesugused tegevuskulud	-5 097	-2 121	13
Tööjõukulud	-4 778	-3 701	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-4 010	5
Muud ärikulud	-32	-41	
Ärikasum (kahjum)	135 803	58 268	
Muud finantstulud ja -kulud	-118 888	175 672	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 915	233 940	
Tulumaks	-5 000	0	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 915	233 940	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

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 2017 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 nüüdiseväärtuseni. 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 1000

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 eraldi 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	1 623 869	1 701 503
Kokku raha	1 623 869	1 701 503

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	92 712	92 712
Ostjatelt laekumata arved	92 712	92 712
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Ettemaksed	2 224	2 224
Tulevaste perioodide kulud	139	139
Muud makstud ettemaksed	2 085	2 085
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 956	94 956
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ettemaksed varude eest	0	10 120
Kokku varud	0	10 120

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
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
Müügid	-5 347	-5 347	-5 347
31.12.2017			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	13 083	0
Transpordi- vahendid	13 083	0
Kokku	13 083	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	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	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	167 000	167 000					
Laenukohustised kokku	167 000	167 000					

	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					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	140	140
Võlad töövõtjatele	146	146
Maksuvõlad	1 739	1 739
Muud võlad	106	106
Muud viitvõlad	106	106
Kokku võlad ja ettemaksed	2 131	2 131

	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

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 237 506	1 243 974
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	309 377	310 994
Kokku tingimuslikud kohustised	1 546 883	1 554 968

Lisa 9 Osakapital (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
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)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 362	11 980
Läti	131 700	94 724
Leedu	65 160	134 465
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 222	241 169
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	88 116	13 059
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	3 937
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	88 116	16 996
Kokku müügitulu	341 338	258 165
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liftide, eskalaatorite ja liikurteede müük koos paigaldusega	341 338	258 165
Kokku müügitulu	341 338	258 165

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	7 736	0
Muud	67	0
Kokku muud äritulud	7 803	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	193 743	187 979
Transpordikulud	3 285	1 895
Muud	6 403	150
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	203 431	190 024

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	585	0
Lähetuskulud	2 908	0
Ostetud teenused	1 354	1 659
Telefon- ja andmeside	150	160
Muud	100	302
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 097	2 121

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 571	2 477
Sotsiaalmaksud	1 207	1 224
Kokku tööjõukulud	4 778	3 701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-118 958	175 609
Pangaintressid	70	63
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-118 888	175 672

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 000
Eesti	20 000	5 000
Kokku	20 000	5 000

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92 712	0	5 067	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 788	109 943	24 037	211 989

Juhatusele 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.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.03.2018

OÜ Rol-automatik (registrikood: 11699090) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Sergey Smirnov

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



05.03.2018.

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 534 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 915
Kokku	1 546 882
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 546 882
Kokku	1 546 882

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	341338	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	+371 29415144
Telefon	+372 6018001
E-posti aadress	ss@rol.lv
E-posti aadress	info@rol-lift.ee
Veebilehe aadress	www.rol-lift.ee