

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing ROCCO

registrikood: 10174346

tänava/talu nimi, Tiigi tn 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 2017.a.

OÜ ROCCO põhilisteks tegevusaladeks 2017. aastal oli toidu- ja esmatarbekaupade jaemüük ning toidu valmistamine.

2017. aastal moodustas OÜ ROCCO netokäive 1 042 227 eurot (2016. aastal 985 834 eurot). 2016. aastaga võrreldes on käive kasvanud 5,72% ehk 56 393 euro võrra. Kulud moodustasid 2017. aastal 1 014 740 eurot (2016. aastal 991 138 eurot) ning kulud on 2016. aastaga võrreldes suurenenud 2,38% ehk 23 602 euro võrra.

Finantskulud on 2017.a. vähenenud 249 euro võrra (2017. aastal moodustasid finantskulud 581 eurot; 2016.aastal 830 eurot).

Majandustegevuse tulemuseks 2017. aastal on kasum 26 907 eurot. 2016.a. oli majandustegevuse tulemuseks kahjum 10 634 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

	2017	2016
Netokäive (eurodes)	1042227	985834
Netokäibe vähenemine/kasv	+5,72	+2,64%
Brutokasum (eurodes)	23826	-5304
Brutokasumi määr	+2,29	-0,54%
Puhaskasum (eurodes)	26907	-10634
Keskmised varud	29070	28730
Keskmised varad	182843	187638
Keskmine omakapital	88846	94709
Müügitulu puhasrentaablus (%)	+2,58	-1,08%
Maksevõime üldine tase (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,79	0,52
Likviidsuskordaja (käibevara-varud-ettemaksed / lühiajal.kohustused)	0,45	0,20
Maksevalmiduskordaja (raha / lühiajalised kohustused)	0,28	0,06
Varude käibesagedus (kordades)	22,33	18,77
Varude käibevälde (päevades)	16,35	19,45
Varade tulukus ROA	+14,72%	-5,67%
Omakapitali tulukus ROE	+30,28	-11,23%

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

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

Olulisi muutusi OÜ Rocco tegevuses 2018. aastal planeeritud ei ole.

2017. aastal oli ettevõtte keskmine töötajate arv 21 töötajat palgakuluga 252 747 eurot ja keskmise palgaga 1003 eurot kuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 099	5 058	
Nõuded ja ettemaksed	15 195	12 135	
Varud	30 781	27 359	2
Kokku käibevarad	71 075	44 552	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	119 980	130 079	4
Kokku põhivarad	119 980	130 079	
Kokku varad	191 055	174 631	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 533	12 193	6
Võlad ja ettemaksed	85 316	73 607	7
Kokku lühiajalised kohustised	89 849	85 800	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 906	8 439	6
Kokku pikaajalised kohustised	3 906	8 439	
Kokku kohustised	93 755	94 239	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 174	19 174	8
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 302	69 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 907	-10 634	
Kokku omakapital	97 300	80 392	
Kokku kohustised ja omakapital	191 055	174 631	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 042 227	985 834	9
Muud äritulud	2 501	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-649 093	-635 462	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 196	-4 862	
Tööjõukulud	-337 878	-328 948	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 201	-21 494	
Muud ärikulud	-372	-372	
Ärikasum (kahjum)	29 988	-5 304	
Intressikulud	-581	-830	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 407	-6 134	
Tulumaks	-2 500	-4 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 907	-10 634	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocco majandusaasta aruanne 01. jaanuar kuni 31. detsember 2017. aasta on esitatud 1 EUR'i täpsusega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused 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 2017. 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 200 EUR'i soetusmaksumuses, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 3 aastat ning varasid maksumusega üle 300.- 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 finantskohustised (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 5000 EUR'i suuruse limiidi kasutamiseks. Seisuga 31.12.2017. a. arvelduslaenu tegelikult kasutatud ei ole (jääk 0€)

2014. a. oktoobris on OÜ Rocco sõlminud liisinglepingu kaubiku soetamiseks maksumusega 24 158 EUR'i. Kapitalirendikohustuse summa 31.12.2017. a. seisuga on 8 439 EUR'i, millest 2018. a. tasumisele kuuluv osa summas 4 533 EUR'i on kajastatud bilansis lühiajalise kohustusena, ülejäänud kapitalirendikohustus summas 3 906 EUR'i aga pikaajalise kohustusena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Potentsiaalse kohustusena on bilansis kajastatud korraliste puhkusetasude reserv summas 2 079 EUR'i, mis sisaldab sotsiaalmakse 525 EUR'i, mis on kajastatud bilansireal "Võlad töövõtjatele".

Tulud

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul müüdnud 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 2017. aasta detsembrikuus välja makstud töötasudelt. 2017. aasta detsembris arvestatud, kuid 2018. 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	30 781	27 359
Kokku varud	30 781	27 359

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 500	
Käibemaks	7 113	7 318
Üksikisiku tulumaks	3 298	3 114
Sotsiaalmaks	6 829	6 396
Kohustuslik kogumispension	318	320
Töötuskindlustusmaksed	406	409
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 464	17 557

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Ostud ja parendused				320	320	9 782	10 102
Muud ostud ja parendused				320	320	9 782	10 102
Amortisatsioonikulu		-9 372	-4 836	-631	-5 467	-5 362	-20 201
31.12.2017							
Soetusmaksumus	21 002	207 736	24 158	10 732	34 890	150 367	413 995
Akumuleeritud kulum		-146 878	-15 717	-9 830	-25 547	-121 590	-294 015
Jääkmaksumus	21 002	60 858	8 441	902	9 343	28 777	119 980

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	2 500	
Transpordi- vahendid	2 500	
Kokku	2 500	

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingleping 01183023L	8 439	4 533	3 906	3,219	EUR	15.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	8 439	4 533	3 906			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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			

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	8 439	4 533	3 906				
Laenukohustised kokku	8 439	4 533	3 906				

	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				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	20 148	20 148
Ehitised	39 633	47 493
Kokku	59 781	67 641

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 481	29 481
Võlad töövõtjatele	22 732	22 732
Maksuvõlad	20 464	20 464
Muud võlad	11 907	11 907
Muud viitvõlad	11 907	11 907
Saadud ettemaksed	732	732
Muud saadud ettemaksed	732	732
Kokku võlad ja ettemaksed	85 316	85 316
	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	19 174	19 174
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 042 227	985 834
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 042 227	985 834
Kokku müügitulu	1 042 227	985 834
Müügitulu tegevusalade lõikes		
G – 47111 – jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	1 042 227	985 834
Kokku müügitulu	1 042 227	985 834

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	252 746	246 326
Sotsiaalmaksud	85 132	82 622
Kokku tööjõukulud	337 878	328 948
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	52 244	63 109
Juhatuse liikme tasu	9 240	9 240
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	4 011	2 046

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

osaühing ROCCO (registrikood: 10174346) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVIA TOODE	Juhatuse liige	29.06.2018
MAIE LOMP	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 907
Kokku	76 209
Jaotamine	
Dividendideks	14 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 209
Kokku	76 209

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	879593	84.40%	Jah
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	159434	15.30%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3200	0.31%	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