

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Rota

registrikood: 10373877

tänava/talu nimi, Papiniidu tn 37c
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80022

telefon: +372 4427036, +372 5036347

faks: +372 4427036

e-posti aadress: jaan@rota.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 13 Turustuskulud	13
Lisa 14 Üldhalduskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

OÜ ROTA 2018. a. TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ ROTA on 1989. aastal loodud ettevõtte, mille põhitegevuseks on puittoodete tootmine, müük ja vahendus ning tehnoloogiliste projektide koostamine ja projektijuhtimine. Ka 2018..a. on arendatud samasugust äritegevust ja see jätkub 2019. aastal.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu oli 552 007 eurot (2017.a. 145 783 eurot), kasum 40 325 eurot (2017.a. kahjum 8 106 eurot). Müügitulu on võrreldes 2017. aastaga kasvanud. Bilansi kogumaht on 197 297 eurot (2017.a. 203 279 eurot).

Investeeringud

2018.a. põhivara ei soetatud (2017.a. soetati põhivara 25 000 euro eest).

Finantseeringud

OÜ ROTA võttis 2018. aastal pikaajalise laenu teiselt äriühingult, lühiajalisi laenusid füüsilistelt isikutelt vähendati. Arvelduskrediiti kasutati, kuid aasta lõpuks krediidivõlga üles ei jäänud. Aruandeaastal suurenes 10 000 euro võrra teisele äriühingule antud lühiajaline laen.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2018.a.</u>	<u>2017.a.</u>
Müügitulu	552 007	145 783
Tulu kasv	278%	6,7 %
Brutokasumi määr %	19,7%	6,09 %
Puhaskasum	40 325	-8 106
Kasumi kasv	48 431	13 906
Omakapital	97 109	56 785
Lühiajalise võla kattekordaja	3,06	0,77
Võlakordaja	0,51	0,72
Müügitulu puhasrentaablus	7,3%	-5,56 %
ROA ehk kogukapitali puhasrentaablus	20,4%	-3,99 %
ROE ehk omakapitali puhasrentaablus	41,5%	-14,27 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2018 – müügitulu 2017)/ müügitulu 2017*100

Brutokasumi määr (%) ehk ärikasumi marginaal = brutokasum/müügitulu*100

Kasumi kasv = puhaskasum 2018 – puhaskasum 2017

Lühiajalise võla kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustised

Võlakordaja = kohustised kokku/varad kokku

Müügitulu puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ ROTA kavatseb 2019. aastal hoida ja laiendada tegevust suundades, nagu muude kaupade vahendusmüük Eestis ja Euroopa Liidus, väikejuurvahendite transpordi- ja veoteenused, seltskondlike- ja spordiürituste korraldamine, samuti erinevad projektipõhised tegevused. Eesmärk on suurendada veelgi müügitulu 10 – 15%. Oluline on ettevõtluskulude analüüs ja kontrolli all hoidmine.

Aruande majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Jaak Akermann

OÜ ROTA juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	755	0	
Nõuded ja ettemaksed	110 195	95 137	2
Varud	8 094	12 000	3
Kokku käibevarad	119 044	107 137	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	78 253	96 142	5
Kokku põhivarad	78 253	96 142	
Kokku varad	197 297	203 279	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 259	119 358	8
Võlad ja ettemaksed	13 591	19 554	9
Kokku lühiajalised kohustised	38 850	138 912	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	61 338	7 582	8
Kokku pikaajalised kohustised	61 338	7 582	
Kokku kohustised	100 188	146 494	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	10
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 484	61 591	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 325	-8 106	
Kokku omakapital	97 109	56 785	
Kokku kohustised ja omakapital	197 297	203 279	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	552 007	145 783	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-443 251	-136 908	12
Brutokasum (-kahjum)	108 756	8 875	
Turustuskulud	-33 463	0	13
Üldhalduskulud	-20 440	-18 056	14
Muud äritulud	422	0	
Muud ärikulud	-5 961	-68	
Ärikasum (kahjum)	49 314	-9 249	
Intressitulud	1 033	2 621	
Intressikulud	-10 022	-856	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-622	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 325	-8 106	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 325	-8 106	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Rota juhatuse koostanud 2018. aasta raamatupidamise aastaaruande koostöös Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standard 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.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 eur

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 808	23 808
Ostjatelt laekumata arved	23 808	23 808
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	876	876
Muud nõuded	83 056	83 056
Laenunõuded	39 550	39 550
Intressinõuded	3 654	3 654
Viitlaekumised	39 852	39 852
Ettemaksed	2 455	2 455
Tulevaste perioodide kulud	2 455	2 455
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 195	110 195
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 944	22 944
Ostjatelt laekumata arved	22 944	22 944
Muud nõuded	71 621	71 621
Laenunõuded	69 000	69 000
Intressinõuded	2 621	2 621
Ettemaksed	572	572
Tulevaste perioodide kulud	572	572
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 137	95 137

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	2 612	2 434
Müügiks ostetud kaubad	5 047	9 566
Ettemaksed varude eest	435	0
Kokku varud	8 094	12 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	876		386
Üksikisiku tulumaks			139
Erisoodustuse tulumaks		160	8
Sotsiaalmaks		94	211
Kohustuslik kogumispension			13
Töötuskindlustusmaksed			5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	876	254	762

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused			5 100	19 900	25 000	25 000
Amortisatsioonikulu			-13 519	-3 876	-17 395	-17 395
31.12.2017						
Soetusmaksumus	639	2 556	244 360	37 700	282 060	285 255
Akumuleeritud kulum		-2 556	-172 653	-13 904	-186 557	-189 113
Jääkmaksumus	639	0	71 707	23 796	95 503	96 142
Amortisatsioonikulu			-10 974	-3 855	-14 829	-14 829
Müügid			-3 060		-3 060	-3 060
31.12.2018						
Soetusmaksumus	639	2 556	241 300	37 700	279 000	282 195
Akumuleeritud kulum		-2 556	-183 627	-17 759	-201 386	-203 942
Jääkmaksumus	639	0	57 673	19 941	77 614	78 253

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustised kokku	5 280	3 942	1 338	8

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustised kokku	12 553	4 971	7 582	8

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2018	2017
Kasutusrenditulu	4 860	4 455

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muud laenud TR	20 000	20 000			5% aastas
Muud laenud	1 317	1 317			
Lühiajalised laenud kokku	21 317	21 317			
Pikaajalised laenud					
Muud laenud	60 000	0	60 000		17% aastas
Pikaajalised laenud kokku	60 000	0	60 000		
Kapitalirendikohustised kokku	5 280	3 942	1 338		
Laenukohustised kokku	86 597	25 259	61 338		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	5 867	5 867			
Laenud osanikelt	88 450	88 450			
Muud laenud	20 070	20 070			
Lühiajalised laenud kokku	114 387	114 387			
Kapitalirendikohustised kokku	12 553	4 971	7 582		
Laenukohustised kokku	126 940	119 358	7 582		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 888	11 888
Maksuvõlad	254	254
Muud võlad	1 449	1 449
Intressivõlad	1 449	1 449
Kokku võlad ja ettemaksed	13 591	13 591
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 092	18 092
Võlad töövõtjatele	251	251
Maksuvõlad	762	762
Muud võlad	449	449
Muud viitvõlad	449	449
Kokku võlad ja ettemaksed	19 554	19 554

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	278 219	145 783
Läti	7 500	0
Leedu	10 301	0
Poola	179 509	0
Rootsi	76 478	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	552 007	145 783
Kokku müügitulu	552 007	145 783
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittoodete müük	136 255	141 328
Pakendi müük	262 242	0
Teenuse müük	12 535	4 455
Grilltoodete müük	135 197	0
Muu kauba müük	5 778	0
Kokku müügitulu	552 007	145 783

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	3 007	3 497
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	423 340	117 515
Amortisatsioonikulu	9 359	11 863
Muud	7 545	4 033
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	443 251	136 908

Lisa 13 Turustuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Transpordikulud	29 864	0
Lähetuskulud	1 834	0
Amortisatsioonikulu	765	0
Reklaamikulud	776	0
Muud	224	0
Kokku turustuskulud	33 463	0

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2018	2017
Transpordikulud	5 643	4 678
Mitmesugused bürookulud	925	496
Lähetuskulud	443	2 123
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 551	0
Tööjõukulud	428	5 138
Amortisatsioonikulu	4 705	5 532
Muud	2 145	89
Raamatupidamisteenus	3 600	0
Kokku üldhalduskulud	20 440	18 056

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	320	3 840
Sotsiaalmaksud	105	1 298
Pensionikulu	3	0
Kokku tööjõukulud	428	5 138
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 506

2018	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Laen omanikult		9 400	97 850	0%	eur	31.12.2018
AS GreenCoal	39 550			5% aastas	eur	31.12.2019

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Laen omanikult			92 250	13 800	0%	euro	31.12.2018
AS GreenCoal	80 000	11 000			5% aastas	euro	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	287 627	4 860	25 000	4 455

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2019

Osaühing Rota (registrikood: 10373877) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN AKERMANN	Juhatuse liige	03.06.2019
JANEK AKERMANN	Juhatuse liige	03.06.2019
ALARI AKERMANN	Juhatuse liige	10.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 325
Kokku	93 809
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 809
Kokku	93 809

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 325
Kokku	93 809
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 809
Kokku	93 809

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude paber- ja papptoodete tootmine	17291	262242	47.51%	Jah
Puidu, ehitusmaterjalide ja sanitaarseadmete hulgimüük	4673	136255	24.68%	Ei
Muude orgaaniliste põhikemikaalide tootmine	20141	135197	24.49%	Ei
Muu teenindus	96099	18313	3.32%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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