

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Rollen Eesti OÜ

registrikood: 10434604

tänava/talu nimi, Peterburi tee 38/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 53949426

e-posti aadress: ljudmilla.kornejeva@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aruandel aasta oli OÜ Rollen Eesti jaoks väga edukas. Saavutasime head tulemused põhivaldkondades - rataste ja furnituuri jae-ja hulgimüük mööbli-ning metalltööstuse jaoks. Lisaks ettevõtte hakkas rohkem tegelema konveierite tootmisega, ning seda tegevust on plaanis arendada ka edaspidi.

Peamised finantssuhtarvud

	2018	2017
Müügitulu	341 060	230 202
Tulu kasv	48,16%	20,80%
Puhkasum(-kahjum)	24 981	24 343
ROS Puhasrentaablus	2,62%	10,57%
ROA	7,33%	11,74%
ROE	15,48%	17,84%

ROA = puhkasum/varad kokku *100

ROE = puhkasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 817	1 175	2
Nõuded ja ettemaksed	100 490	52 769	3
Varud	90 181	53 900	
Kokku käibevarad	193 488	107 844	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000	
Nõuded ja ettemaksed	40 000	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	7 180	7 180	
Materiaalsed põhivarad	80 131	72 343	5
Kokku põhivarad	147 311	99 523	
Kokku varad	340 799	207 367	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 833	37 488	6
Võlad ja ettemaksed	151 551	33 445	7
Kokku lühiajalised kohustised	179 384	70 933	
Kokku kohustised	179 384	70 933	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 642	3 642	
Kohustuslik reservkapital	364	364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 428	108 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 981	24 343	
Kokku omakapital	161 415	136 434	
Kokku kohustised ja omakapital	340 799	207 367	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	341 060	230 202	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-200 216	-131 659	
Mitmesugused tegevuskulud	-56 469	-33 180	
Tööjõukulud	-51 091	-35 356	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 044	-3 383	5
Ärikasum (kahjum)	27 240	26 624	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 259	-2 281	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 981	24 343	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 981	24 343	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes ja koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2018 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Vara ja kohustati on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõud hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastanud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Rollen Eesti OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	584	108
Arvelduskontod	2 204	702
Raha teel	29	365
Kokku raha	2 817	1 175

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 858	28 858	
Ostjatelt laekumata arved	28 858	28 858	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20	
Muud nõuded	40 000		40 000
Laenunõuded	40 000		40 000
Ettemaksed	71 612	71 612	
Tulevaste perioodide kulud	57 706	57 706	
Muud makstud ettemaksed	13 906	13 906	
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 490	100 490	40 000

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 829	37 829	
Ostjatelt laekumata arved	37 829	37 829	
Muud nõuded	13 900	13 900	
Laenunõuded	13 900	13 900	
Ettemaksed	1 040	1 040	
Tulevaste perioodide kulud	1 040	1 040	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 769	52 769	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			1
Käibemaks		3 189	3 008
Üksikisiku tulumaks		388	407
Sotsiaalmaks		953	879
Kohustuslik kogumispension		54	53
Töötuskindlustusmaksed		67	51
Ettemaksukonto jääk	20		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	4 651	4 399

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	23 712	2 282	103 994
Akumuleeritud kulum		-3 199	-23 712	-2 282	-29 193
Jääkmaksumus	2 040	72 761	0	0	74 801
Ostud ja parendused				925	925
Amortisatsioonikulu		-3 198		-185	-3 383
31.12.2017					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	23 712	3 207	104 919
Akumuleeritud kulum		-6 397	-23 712	-2 467	-32 576
Jääkmaksumus	2 040	69 563	0	740	72 343
Ostud ja parendused				13 832	13 832
Amortisatsioonikulu		-3 199		-2 845	-6 044
31.12.2018					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	23 712	17 039	118 751
Akumuleeritud kulum		-9 596	-23 712	-5 312	-38 620
Jääkmaksumus	2 040	66 364	0	11 727	80 131

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro.

Varad, mille kasulik tööaega on ühe üks aasta, kuid mitte on alla 640 euro, kantakse kohealt 100%-liselt kuludesse ja arvele ei võeta.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised 4-8%
- masinad ja seadmed 20%
- muu materiaalne põhivara 20-50%

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
eraisik	5 000	5 000			0	EUR	31.12.2019
Riverhouse Invest OÜ	13 612	13 612			10	EUR	31.12.2019
SEB	9 221	9 221			EONIA+3,5	EUR	30.11.2019
Lühiajalised laenud kokku	27 833	27 833					
Laenukohustised kokku	27 833	27 833					

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
eraisik	5 000	5 000			0	EUR	31.12.2018
Riverhouse Invest OÜ	23 350	23 350			10	EUR	30.05.2018
SEB	9 138	9 138			EONIA+ 3,5	EUR	03.11.2018
Lühiajalised laenud kokku	37 488	37 488					
Laenukohustised kokku	37 488	37 488					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75 590	75 590	
Võlad töövõtjatele	4 486	4 486	8
Maksuvõlad	4 651	4 651	4
Muud võlad	977	977	
Saadud ettemaksed	65 847	65 847	
Tulevaste perioodide tulud	65 847	65 847	
Kokku võlad ja ettemaksed	151 551	151 551	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 848	23 848	
Võlad töövõtjatele	4 067	4 067	8
Maksuvõlad	4 399	4 399	4
Muud võlad	1 131	1 131	
Kokku võlad ja ettemaksed	33 445	33 445	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Töötasude kohustis	2 889	3 359	
Puhkusetasude kohustis	1 597	708	
Kokku võlad töövõtjatele	4 486	4 067	7

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	309 519	221 820
Läti	2 317	639
Soome	28 226	7 637
Leedu	892	0
Suurbritannia	0	106
Poola	22	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	340 976	230 202
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	84	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	84	0
Kokku müügitulu	341 060	230 202
Müügitulu tegevusalade lõikes		
rauakaupade ja tööstade müük	335 660	226 139
muud	5 400	4 063
Kokku müügitulu	341 060	230 202

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	38 204	26 456
Sotsiaalmaksud	12 887	8 900
Kokku tööjõukulud	51 091	35 356
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2018	2017
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-86	-18
intressitulud(kulud)	-2 451	-2 273
muudtulud(kulud)	278	10
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-2 259	-2 281

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

2018	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Eraisik	40 000	2%	EUR	31.12.2020

2017	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Eraisik	13 900	2%	EUR	31.12.2018

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	20 451	9 092

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2019

Rollen Eesti OÜ (registrikood: 10434604) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILLA KORNEJEVA	Juhatuse liige	16.06.2019
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 981
Kokku	157 409

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	334253	98.00%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	1407	0.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmilla Kornejeva	45709240315	Eesti	3642 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53949426
E-posti aadress	ljudmilla.kornejeva@gmail.com