

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Rollen Eesti OÜ

registrikood: 10434604

tänavatalu 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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

Aruandeperioodi jooksul müügitulu kasv oli 8,10% võrreldes eelmise aastaga ja kasum koostatud 63 103 eur.

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu	368 675	341 060
Tulu kasv	8,10%	48,16%
Puhkasum(-kahjum)	63 103	24 981
ROS Puhasrentaablus	17,12%	2,62%
ROA	15,61%	7,33%
ROE	28,11%	15,48%

ROA = puhkasum/varad kokku *100

ROE = puhkasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 871	2 817	
Nõuded ja ettemaksed	113 591	100 490	2
Varud	92 918	90 181	
Kokku käibevarad	250 380	193 488	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000	
Nõuded ja ettemaksed	40 000	40 000	2
Kinnisvarainvesteeringud	7 180	7 180	
Materiaalsed põhivarad	86 650	80 131	3
Kokku põhivarad	153 830	147 311	
Kokku varad	404 210	340 799	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 476	27 833	4
Võlad ja ettemaksed	132 930	151 551	6
Kokku lühiajalised kohustised	169 406	179 384	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 286	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	10 286	0	
Kokku kohustised	179 692	179 384	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 642	3 642	
Kohustuslik reservkapital	364	364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 409	132 428	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 103	24 981	
Kokku omakapital	224 518	161 415	
Kokku kohustised ja omakapital	404 210	340 799	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	368 675	341 060	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-194 989	-200 216	
Mitmesugused tegevuskulud	-60 774	-56 469	
Tööjõukulud	-40 348	-51 091	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 621	-6 044	3
Ärikasum (kahjum)	63 943	27 240	
Muud finantstulud ja -kulud	-840	-2 259	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 103	24 981	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 103	24 981	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2019. 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 2019 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 müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Rollen Eesti OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 383	28 383	
Ostjatelt laekumata arved	28 383	28 383	
Muud nõuded	40 800	800	40 000
Laenunõuded	40 000		40 000
Intressinõuded	800	800	
Ettemaksed	84 408	84 408	
Tulevaste perioodide kulud	84 408	84 408	
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 591	113 591	40 000

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused			15 140		15 140
Amortisatsioonikulu		-3 198	-1 262	-4 161	-8 621
31.12.2019					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	38 852	16 132	132 984
Akumuleeritud kulum		-12 794	-24 974	-8 566	-46 334
Jääkmaksumus	2 040	63 166	13 878	7 566	86 650

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 kohe 100%-liselt kuludesse ja arvele ei võeta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

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

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

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

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
eraisik	5 000	5 000			0	EUR	31.12.2020	
LHV	29 548	29 548			6%	EUR	22.02.2020	
Lühiajalised laenud kokku	34 548	34 548						
Kapitalirendikohustised kokku	12 214	1 928	10 286					5
Laenukohustised kokku	46 762	36 476	10 286					

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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						

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
AS LHV Pank	12 214	1 928	10 286	2,8+6kuuEuribor	EUR	15.03.2024	4
Kapitalirendikohustised kokku	12 214	1 928	10 286				

Müüja Autospirit AS reg.kood 10283625

Vara FIAT DOBLO

Vara maksumus 18168 eur, finantseeritav summa 13626 eur.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 956	30 956	
Võlad töövõtjatele	3 109	3 109	7
Maksuvõlad	9 638	9 638	8
Muud võlad	469	469	
Saadud ettemaksed	88 758	88 758	
Tulevaste perioodide tulud	88 758	88 758	
Kokku võlad ja ettemaksed	132 930	132 930	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75 590	75 590	
Võlad töövõtjatele	4 486	4 486	7
Maksuvõlad	4 651	4 651	8
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	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	1 387	2 889
Puhkusetasude kohustis	1 722	1 597
Kokku võlad töövõtjatele	3 109	4 486

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	51		
Käibemaks	8 242		3 189
Üksikisiku tulumaks	400		388
Sotsiaalmaks	840		953
Kohustuslik kogumispension	47		54
Töötuskindlustusmaksed	58		67
Ettemaksukonto jääk		20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 638	20	4 651

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	354 700	309 519
Läti	4 457	2 317
Soome	9 518	28 226
Leedu	0	892
Poola	0	22
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	368 675	340 976
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	84
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	84
Kokku müügitulu	368 675	341 060
Müügitulu tegevusalade lõikes		
rauakaupade ja tööstade müük	363 275	335 660
muud	5 400	5 400
Kokku müügitulu	368 675	341 060

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	30 155	38 204
Sotsiaalmaksud	10 193	12 887
Kokku tööjõukulud	40 348	51 091
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-86
intressitulud(kulud)	-1 724	-2 451
muudtulud(kulud)	884	278
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-840	-2 259

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800

Laenud

2019	Antud laenud	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Eraisik	40 000	800	2%	EUR	31.12.2023

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	16 423	20 451

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2020

Rollen Eesti OÜ (registrikood: 10434604) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILLA KORNEJEVA	Juhatuse liige	24.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 103
Kokku	220 512

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	361380	98.02%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47521	1895	0.51%	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