

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Rol-automatik

registrikood: 11699090

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 114 pk 35
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13517

telefon: +372 55513138, +371 29415144

e-posti aadress: info@rol-lift.ee

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 Muud nõuded	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Tulumaks	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Rol-automatik OÜ alustas oma tegevust 2009.a. augustis. Ettevõtte põhitegevuseks on liftide, eskalaatorite, liikurteede müük ja paigaldus ning tehniline nõustamine. Paigaldustöödel kasutab ettevõtte alltöövõttu.

Tulud, kulud ja kasum

2019. aastal moodustas Rol-automatik OÜ müügitulu 180 720 eurot (2018.a: 348 494 eurot), vähenedes aastaga 48%. Müügitulust moodustas 60% müük Eestisse, 4% Euroopa Liidu riikidesse ja 36% müük Venemaale. Oluliselt kasvas müük Venemaale. Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 54 697 eurot (2018: 31 729 eurot), mida on 72% rohekm kui eelmisel aastal.

Peamised finantssuhtarvud	2019	2018
Müügitulu	180 720	348 494
Tulu kasv	-48%	2%
Puhaskasum	54 697	31 729
Puhasrentaablus	30%	9,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,2	10,1
ROA	2,3%	1,3%
ROE	3,4%	2,0%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2019 – müügitulu 2018) / müügitulu 2018 * 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

2019.a. soetas ettevõtte endale kinnisvara Läti Vabriigis.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Rol-automatik OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 748 456	1 789 775	2
Nõuded ja ettemaksed	22 804	102 445	3
Varud	0	2 990	4
Kokku käibevarad	1 771 260	1 895 210	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	187 409	205 596	3
Kinnisvarainvesteeringud	429 790	279 829	6
Kokku põhivarad	617 199	485 425	
Kokku varad	2 388 459	2 380 635	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	167 000	7
Võlad ja ettemaksed	546 202	20 461	8
Kokku lühiajalised kohustised	546 202	187 461	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	215 300	215 300	7
Võlad ja ettemaksed	0	388 789	8
Eraldised	27 662	27 662	
Kokku pikaajalised kohustised	242 962	631 751	
Kokku kohustised	789 164	819 212	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 541 786	1 526 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 697	31 729	
Kokku omakapital	1 599 295	1 561 423	
Kokku kohustised ja omakapital	2 388 459	2 380 635	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	180 720	348 494	9
Muud äritulud	9 545	325	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-134 724	-214 387	11
Mitmesugused tegevuskulud	-5 797	-4 819	12
Tööjõukulud	-8 019	-7 794	13
Muud ärikulud	0	-120 209	14
Ärikasum (kahjum)	41 725	1 610	
Intressitulud	227	93	
Muud finantstulud ja -kulud	16 422	35 026	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	58 374	36 729	
Tulumaks	-3 677	-5 000	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 697	31 729	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rol-automatik OÜ väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Aastaaruande koostamisel on rakendatud olulisi arvestuspõhimõtteid lähtudes RTJ 15 paragrahvist 11. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse arvelduskontode jääke pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustised hinnatakse aruandekuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Ebatõenäolised nõuded on majandusaastal kantud tegevuskuludesse.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise, turuväärtuse kasvu eesmärgil ja/või mida kasutatakse enda majandustegevuses. Renditulu teenimise eesmärgil omavat kinnisvara kajastatakse õiglases väärtuses (turuhinnas). Enda kasutatavat kinnisvara kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara kulumi arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Piiramata kasutuseaga objekti maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi 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 ettevõtte 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 õiglasel 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

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osatähtsuse tegevjuht, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele.
- Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	1 748 456	1 789 775
Kokku raha	1 748 456	1 789 775

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 134	6 134	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 134	6 134	0	0	
Muud nõuded	200 002	12 593	154 694	32 715	5;17
Laenunõuded	200 002	12 593	154 694	32 715	5;17
Ettemaksed	4 077	4 077	0	0	17
Muud makstud ettemaksed	4 077	4 077	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	210 213	22 804	154 694	32 715	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	69 632	69 632	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	69 632	69 632	0	0	
Muud nõuded	233 502	27 906	172 881	32 715	5,17
Laenunõuded	233 502	27 906	172 881	32 715	5;17
Ettemaksed	4 907	4 907	0	0	17
Muud makstud ettemaksed	4 907	4 907	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	308 041	102 445	172 881	32 715	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ettemaksed varude eest	0	2 990
Kokku varud	0	2 990

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	200 002	12 593	154 694	32 715			17
Laen (Rol-automatik SET)	22 692	0	15 879	6 813	EUR	12.11.2025	
Laen (Rol-automatik Lift SIA)	13 494	4 191	9 303	0	EUR	12.11.2021	
Laen (Bhadra SIA)	163 816	8 402	129 512	25 902	EUR	12.11.2025	
Kokku muud nõuded	200 002	12 593	154 694	32 715			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	233 502	27 906	172 881	32 715			17
Laen (Rol-automatik SET)	47 692	6 813	34 066	6 813	EUR	12.11.2025	
Laen (Rol-automatik Lift SIA)	13 494	4 191	9 303	0	EUR	12.11.2021	
Laen (Bhadra SIA)	172 316	16 902	129 512	25 902	EUR	12.11.2025	
Kokku muud nõuded	233 502	27 906	172 881	32 715			

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	399 756
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-119 927
31.12.2018	279 829
Ostud ja parendused	149 961
31.12.2019	429 790

2019.a. on soetatud kinnisvara Läti Vabariigis.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Muud laenukohustised								
Tsessioonilepingu kohustus	215 300	0	11 800	203 500	10%	EUR	12.11.2025	17
Muud laenukohustised kokku	215 300	0	11 800	203 500				
Laenukohustised kokku	215 300	0	11 800	203 500				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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						
Muud laenukohustised								
Tsessioonilepingu kohustus	215 300	0	11 800	203 500	10%	EUR	12.11.2025	17
Muud laenukohustised kokku	215 300	0	11 800	203 500				
Laenukohustised kokku	382 300	167 000	11 800	203 500				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	6 000	6 000	0	
Võlad töövõtjatele	204	204	0	
Maksuvõlad	1 061	1 061	0	
Muud võlad	187	187	0	
Muud viitvõlad	187	187	0	
Võlg seotud osapoollele (tsessioon)	538 750	538 750	0	17
Kokku võlad ja ettemaksed	546 202	546 202	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	395 326	6 537	388 789	
Võlad töövõtjatele	243	243	0	
Maksuvõlad	1 637	1 637	0	
Muud võlad	2 398	2 398	0	
Dividendivõlad	1 800	1 800	0	
Muud viitvõlad	598	598	0	
Saadud ettemaksed	9 646	9 646	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	409 250	20 461	388 789	

Real "Võlad tarnijatele" sisaldub võlg seotud osapoollele summas 5 867 eur. (lisa 17)

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 090	160 806
Läti	5 716	51 260
Leedu	0	82 191
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	400	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 206	294 257
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	65 514	54 237
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	65 514	54 237
Kokku müügitulu	180 720	348 494
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liftide, eskalaatorite ja liikurteede müük koos paigaldusega	180 720	348 494
Kokku müügitulu	180 720	348 494

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Muud	9 545	325
Kokku muud äritulud	9 545	325

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	119 004	193 758
Alltöövõtutööd	9 204	7 195
Transpordikulud	4 905	10 660
Muud	1 611	2 774
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	134 724	214 387

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	4	0
Lähetuskulud	2 860	2 548
Ostetud teenused	1 714	1 511
Telefon ja internet	127	211
Muud	1 092	549
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 797	4 819

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	5 771	5 772
Sotsiaalmaksud	2 248	2 022
Kokku tööjõukulud	8 019	7 794
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	119 927
Kahjum valuutakursi muutustest	0	265
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	14
Muud	0	3
Kokku muud ärikulud	0	120 209

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	16 422	35 026
Kokku muud finantstulud ja -kulud	16 422	35 026

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2019		2018	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	16 825	3 677	20 000	5 000
Eesti	16 825	3 677	20 000	5 000
Kokku	16 825	3 677	20 000	5 000

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	204 079	759 917	291 383	387 543

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laenud seotud ettevõtete vahel	0	33 500	0	167 000

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laenud seotud osapoolte vahel	242 962	9 460	382 300	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 511	5 717	68 125	133 451

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03, 2020

OÜ Rol-automatik (registrikood: 11699090) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

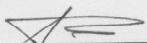
Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Germans Smirnovs

Juhatuse liige

 30.03.2020

Sergei Smirnov

Juhatuse liige

 30.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 541 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 697
Kokku	1 596 483
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 596 483
Kokku	1 596 483

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	180720	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Germans Smirnovs	27.09.1996	Läti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+371 29415144
Mobiiltelefon	+372 55513138
E-posti aadress	info@rol-lift.ee
Veebilehe aadress	www.rol-lift.ee