

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Rota

registrikood: 10373877

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

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

OÜ ROTA
2020. a. TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatust

OÜ ROTA on 1989. aastal loodud ettevõtte, mille põhitegevuseks on puittoodete ning pakendi tootmine, müük ja vahendus, samuti tehnoloogiliste projektide koostamine ja projektijuhtimine. Ka 2020.a. on arendatud samasugust äritegevust ja see jätkub 2021. aastal.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu oli 441 271 eurot (2019.a. 702 919 eurot), kasum 152 eurot (2019.a. kasum oli 12 861 eurot). Müügitulu on võrreldes 2019. aastaga vähenenud. Bilansi kogumaht on 229 836 eurot (2019.a. 227 739 eurot).

Investeeringud

2020.a. puudusid.

Finantseeringud

2020. aastal ei ole OÜ Rota võtnud laenusid, ega kasutatud arvelduskrediiti. Kapitalirendile on võetud sõiduauto.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2020.a.</u>	<u>2019.a.</u>
Müügitulu	441 271	702 919
Puhaskasum	152	12 861
Käibe kasv %	-37	27
(müügitulu 2020 – müügitulu 2019 / müügitulu 2019)		
Kasumi kasv %	-98	-68
(puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019)/puhaskasum 2019 x 100)		
Maksevõime kordaja	2,6	3,4
(käibevara – varud) / lühiajalised kohustused		
Võlakordaja	0,5	0,5
(kohustised / varade maksumus)		
Ärirentaablus %	1,6	2,8
(ärikasum / müügitulu x 100)		
Puhasrentaablus %	0,03	1,8
(puhaskasum / müügitulu x 100)		
Omakapitali rentaablus (ROE %)	0,14	11,7
(puhaskasum / omakapital x 100)		
Koguvara rentaablus (ROA %)	0,07	5,6
(puhaskasum / varade maksumus x 100)		

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2021. aastal OÜ Rota jätkab tegevust ettevõtte põhiliste tegevusvaldkondadega. Plaanis on arendada, efektiivistada ja kaasajastada müügitegevust. Pööratakse tähelepanu veelgi laiapõhjalisemale koostööle praeguste ja võimalusel uute koostööpartneritega, et suurendada toodete sortimenti ja kasvatada müügitulu. Tehnoloogiliste projektide koostamisel ja projektijuhtimisel pööratakse tähelepanu innovaatilistele tehnoloogiatele. Oluline on ettevõtluskulude analüüs ja efektiivne resursside kasutamine.

Aruande majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Juhatuse liikmele on makstud töölepingu alusel töötasu 8 994 eurot.

Janek Akermann
OÜ ROTA juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 284	689	
Nõuded ja ettemaksed	138 096	143 170	2
Varud	21 860	0	3
Kokku käibevarad	161 240	143 859	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	68 596	83 880	5
Kokku põhivarad	68 596	83 880	
Kokku varad	229 836	227 739	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 779	27 082	8
Võlad ja ettemaksed	22 355	15 628	9
Kokku lühiajalised kohustised	53 134	42 710	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	66 580	75 059	8
Kokku pikaajalised kohustised	66 580	75 059	
Kokku kohustised	119 714	117 769	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	10
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 670	93 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152	12 861	
Kokku omakapital	110 122	109 970	
Kokku kohustised ja omakapital	229 836	227 739	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	441 271	702 919	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-375 780	-554 347	12
Brutokasum (-kahjum)	65 491	148 572	
Turustuskulud	-21 885	-86 053	13
Üldhalduskulud	-38 286	-31 431	14
Muud äritulud	4 956	22	
Muud ärikulud	-3 349	-11 349	
Äriksaum (kahjum)	6 927	19 761	
Intressitulud	4 636	4 866	
Intressikulud	-11 411	-11 766	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152	12 861	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152	12 861	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Rota juhatuse koostanud 2020. 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.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 eur

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 393	26 393
Ostjatelt laekumata arved	26 393	26 393
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 880	5 880
Muud nõuded	105 823	105 823
Laenunõuded	39 550	39 550
Intressinõuded	13 156	13 156
Viitlaekumised	53 117	53 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	138 096	138 096
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 591	3 591
Ostjatelt laekumata arved	3 591	3 591
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 050	4 050
Muud nõuded	135 529	135 529
Laenunõuded	39 550	39 550
Intressinõuded	8 520	8 520
Viitlaekumised	87 459	87 459
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 170	143 170

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	301	0
Müügiks ostetud kaubad	21 559	0
Kokku varud	21 860	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 880		4 050	
Üksikisiku tulumaks		25		125
Erisoodustuse tulumaks		157		145
Sotsiaalmaks		417		453
Kohustuslik kogumispension		13		13
Töötuskindlustusmaksed		16		16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 880	628	4 050	752

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused			29 225		29 225	29 225
Amortisatsioonikulu			-12 598	-2 393	-14 991	-14 991
Müügid (jääkmaksumuses)				-8 607	-8 607	-8 607
31.12.2019						
Soetusmaksumus	639	2 556	270 525	24 700	295 225	298 420
Akumuleeritud kulum		-2 556	-196 225	-15 759	-211 984	-214 540
Jääkmaksumus	639	0	74 300	8 941	83 241	83 880
Amortisatsioonikulu			-13 378	-1 906	-15 284	-15 284
31.12.2020						
Soetusmaksumus	639		270 525	24 700	295 225	295 864
Akumuleeritud kulum			-209 603	-17 665	-227 268	-227 268
Jääkmaksumus	639		60 922	7 035	67 957	68 596

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
--	------	------

Maa		639
Masinad ja seadmed		7 000
Muud masinad ja seadmed		7 000
Kokku	0	7 639

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	15 059	4 479	10 580
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	20 744	5 685	15 059

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	0	1 951

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud TR	20 000	20 000			5% aastas	eur	tähtajatu
Muud laenud (krediitkaardivõlad)	1 641	1 641					
Muud laenud juhatuse liikmed	4 659	4 659			0% aastas	eur	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	26 300	26 300					
Pikaajalised võlakirjad							
Muud laenud SK	56 000		56 000		17% aastas		2021
Pikaajalised võlakirjad kokku	56 000		56 000				
Kapitalirendikohustised kokku	15 059	4 479	10 580				
Laenukohustised kokku	97 359	30 779	66 580				
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud TR	20 000	20 000			5% aastas		
Muud laenud (krediitkaardivõlad)	1 397	1 397					
Lühiajalised laenud kokku	21 397	21 397					
Pikaajalised laenud							
Muud laenud SK	60 000		60 000		17% aastas		
Pikaajalised laenud kokku	60 000		60 000				
Kapitalirendikohustised kokku	20 744	5 685	15 059				
Laenukohustised kokku	102 141	27 082	75 059				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 070	19 070
Võlad töövõtjatele	657	657
Maksuvõlad	628	628
Muud võlad	2 000	2 000
Intressivõlad	2 000	2 000
Kokku võlad ja ettemaksed	22 355	22 355
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 619	12 619
Võlad töövõtjatele	1 257	1 257
Maksuvõlad	752	752
Muud võlad	1 000	1 000
Intressivõlad	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	15 628	15 628

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	175 345	204 540
Läti	0	350 577
Slovakkia	869	0
Poola	239 756	13 738
Rootsi	10 601	120 564
Horvaatia	14 700	13 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	441 271	702 919
Kokku müügitulu	441 271	702 919
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittoodete müük	67 524	253 210
Pakendi müük	294 541	59 119
Teenuse müük	17 777	201 584
Seadmete müük	0	168 000
Muu müük	61 429	21 006
Kokku müügitulu	441 271	702 919

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	24 607	172 757
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	298 159	218 439
Energia	3 047	6 651
Kütus	3 047	6 651
Lähetuskulud	2 597	20 441
Tööjõukulud	10 772	64 458
Amortisatsioonikulu	6 510	7 314
Ostetud kaubad ja teenused kuluks	28 441	57 332
Muud	1 647	6 955
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	375 780	554 347

Lisa 13 Turustuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Transpordikulud	18 998	84 421
Amortisatsioonikulu	765	765
Reklaamikulud	1 253	0
Muud	869	867
Kokku turustuskulud	21 885	86 053

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	3 643	2 995
Kütus	3 643	2 995
Mitmesugused bürookulud	903	837
Lähetuskulud	5 708	2 731
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 117	3 969
Amortisatsioonikulu	8 008	6 913
Muud	1 922	2 929
Autode hooldus ja kindlustus	7 985	5 227
Raamatupidamisteenus	6 000	5 830
Kokku üldhalduskulud	38 286	31 431

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	7 954	31 008
Sotsiaalmaksud	2 818	10 481
Kokku tööjõukulud	10 772	41 489
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

2021.a. töölepinguga töötas projektijuht

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	105 331	5 316	137 521	1 992

Laenud

2020	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
AS GreenCoal	39 550		5% aastas	eur	31.12.2021
Juhatuse liikmed		4 659	5% aastas	eur	31.12.2021

2019	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
AS GreenCoal	39 550	5% aastas	eur	31.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	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	269 207	52 090	68 787	19 758

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	8 994	17 484

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2021

Osaühing Rota (registrikood: 10373877) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK AKERMANN	Juhatuse liige	02.07.2021
JAAN AKERMANN	Juhatuse liige	02.07.2021
ALARI AKERMANN	Juhatuse liige	31.12.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152
Kokku	106 822
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	106 822
Kokku	106 822

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152
Kokku	106 822
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	106 822
Kokku	106 822

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	362065	82.05%	Jah
Muu teenindus	96099	79206	17.95%	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