

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Aruandel aasta oli OÜ Rollen Eesti jaoks edukas. Saavutasimeme 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 -12,5% võrreldes eelmise aastaga aga kasum koostatud 50 633 eur.

Peamised finantssuhtarvud

	2021	2020
Müügitulu	407 007	465 059
Tulu kasv	-12,5%	26,1%
Puhkasum(-kahjum)	50 633	16 059
ROS Puhasrentaablus	12,44%	3,45%
ROA	13,61%	5,07%
ROE	17,39%	6,68%

ROA = puhkasum/varad kokku *100

ROE = puhkasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 942	17 184	
Nõuded ja ettemaksed	44 350	39 640	2
Varud	105 138	81 320	
Kokku käibevarad	182 430	138 144	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000	
Nõuded ja ettemaksed	70 000	70 000	2
Kinnisvarainvesteeringud	7 180	7 180	
Materiaalsed põhivarad	92 549	81 261	3
Kokku põhivarad	189 729	178 441	
Kokku varad	372 159	316 585	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 801	29 539	4
Võlad ja ettemaksed	42 884	38 166	6
Kokku lühiajalised kohustised	74 685	67 705	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 264	8 303	4-5
Kokku pikaajalised kohustised	6 264	8 303	
Kokku kohustised	80 949	76 008	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 642	3 642	
Kohustuslik reservkapital	364	364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	236 571	220 512	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 633	16 059	
Kokku omakapital	291 210	240 577	
Kokku kohustised ja omakapital	372 159	316 585	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	407 007	465 059	9
Muud äritulud	0	2 480	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-213 817	-346 674	
Mitmesugused tegevuskulud	-70 086	-54 884	
Tööjõukulud	-68 216	-44 798	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 496	-7 339	3
Ärikasum (kahjum)	46 392	13 844	
Intressitulud	0	1 337	
Intressikulud	0	-2 040	
Muud finantstulud ja -kulud	4 241	2 918	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 633	16 059	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 633	16 059	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021. 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 2021 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)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	39 249	39 249		
Ostjatelt laekumata arved	39 249	39 249		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59		
Laenunõuded	70 000		40 000	30 000
Muud nõuded	3 737	3 737		
Intressinõuded	3 737	3 737		
Ettemaksed	1 305	1 305		
Tulevaste perioodide kulud	1 305	1 305		
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 350	44 350	40 000	30 000

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	36 996	36 996		
Ostjatelt laekumata arved	36 996	36 996		
Laenunõuded	70 000		40 000	30 000
Muud nõuded	1 337	1 337		
Intressinõuded	1 337	1 337		
Ettemaksed	1 307	1 307		
Tulevaste perioodide kulud	1 307	1 307		
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 640	39 640	40 000	30 000

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused			700	1 250	1 950
Amortisatsioonikulu		-3 198	-1 514	-2 627	-7 339
31.12.2020					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	39 552	17 382	134 934
Akumuleeritud kulum		-15 992	-26 488	-11 193	-53 673
Jääkmaksumus	2 040	59 968	13 064	6 189	81 261
Ostud ja parendused				19 784	19 784
Amortisatsioonikulu		-3 198	-1 584	-3 714	-8 496
31.12.2021					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	39 552	37 166	154 718
Akumuleeritud kulum		-19 190	-28 072	-14 907	-62 169
Jääkmaksumus	2 040	56 770	11 480	22 259	92 549

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 euro.

Varad, mille kasulik tööaega on ühe üks aasta, kuid mitte on alla 1 000 euro, kantakse kohealt 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 10-20%
- muu materiaalne põhivara 14-50%

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
LHV	29 762	29 762			6%	EUR	22.02.2022	
Lühiajalised laenud kokku	29 762	29 762						
Kapitalirendikohustised kokku	8 303	2 039	6 264					5
Laenukohustised kokku	38 065	31 801	6 264					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
LHV	27 556	27 556			6%	EUR	22.02.2021	
Lühiajalised laenud kokku	27 556	27 556						
Kapitalirendikohustised kokku	10 286	1 983	8 303					5
Laenukohustised kokku	37 842	29 539	8 303					

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
AS LHV Pank	8 303	2 039	6 264	2.8+6kuu Euribor	EUR	15.03.2024	4
Kapitalirendikohustised kokku	8 303	2 039	6 264				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
AS LHV Pank	10 286	1 983	8 303	2,8+6kuu Euribor	EUR	15.03.2024	4
Kapitalirendikohustised kokku	10 286	1 983	8 303				

Müüja Autospirit AS reg.kod 10283625

Vara FIAT DOBLO

Vara maksumus 18 168 EUR, finantseeritav summa 13 626 Eur

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 848	25 848	
Võlad töövõtjatele	7 493	7 493	7
Maksuvõlad	5 868	5 868	8
Muud võlad	1 399	1 399	
Saadud ettemaksed	2 276	2 276	
Tulevaste perioodide tulud	2 276	2 276	
Kokku võlad ja ettemaksed	42 884	42 884	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 491	25 491	
Võlad töövõtjatele	4 916	4 916	7
Maksuvõlad	5 884	5 884	8
Muud võlad	1 075	1 075	
Saadud ettemaksed	800	800	
Tulevaste perioodide tulud	800	800	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 166	38 166	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	4 304	3 179	
Puhkusetasude kohustis	3 189	1 737	
Kokku võlad töövõtjatele	7 493	4 916	6

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1	
Käibemaks		3 122	4 325
Üksikisiku tulumaks		838	389
Sotsiaalmaks		1 688	1 049
Kohustuslik kogumispension		99	47
Töötuskindlustusmaksed		120	74
Ettemaksukonto jääk	59		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59	5 868	5 884

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	393 420	449 290
Läti	4 562	0
Soome	8 714	11 099
Leedu	311	4 670
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	407 007	465 059
Kokku müügitulu	407 007	465 059
Müügitulu tegevusalade lõikes		
rauakaupade ja tööstade müük	401 607	368 909
masinaehitus ja tööstusprojekteerimine	0	90 750
Muud	5 400	5 400
Kokku müügitulu	407 007	465 059

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	50 984	33 528
Sotsiaalmaksud	17 232	11 270
Kokku tööjõukulud	68 216	44 798
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-12
intressitulud(kulud)	4 241	2 930
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4 241	2 918

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800	800
Kokku nõuded ja ettemaksed	800	800

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	40 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 000	40 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	18 354	17 032

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2022

Rollen Eesti OÜ (registrikood: 10434604) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILLA KORNEJEVA	Juhatuse liige	31.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	236 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 633
Kokku	287 204

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	399494	98.15%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47521	2113	0.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vadim Feklistov	38104060280		1784 EUR (Lihtomand)
Ljudmilla Kornejeva	45709240315		1858 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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