

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 56971093, +372 5036347

e-posti aadress: info@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 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 12 Turustuskulud	13
Lisa 13 Üldhalduskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

OÜ ROTA
2021. a. TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ ROTA on 1989. aastal loodud ettevõtte, mille põhitegevuseks on puittoodete ning pakendi tootmine, müük ja vahendus, samuti tehnoloogiliste projektide koostamine ja projektijuhtimine. Ka 2021.a. on arendatud samasugust äritegevust ja see jätkub 2022. aastal.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu oli 488 804 eurot (2020.a. 441 271 eurot), kasum 23 223 eurot (2020.a. kasum oli 152 eurot). Müügitulu on võrreldes 2020. aastaga suurenenud. Bilansi kogumaht on 158 530 eurot (2020.a. 229 836 eurot).

Põhivara muutused – müüdi ja kanti maha tootmistegevuseks mittevajaminevad seadmed ja vahendid.

Investeeringud

2021.a. puudusid.

Finantseeringud

2021. aastal ei ole OÜ Rota võtnud laenusid, ega kasutatud arvelduskrediiti. Kapitalirendil on sõiduauto.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2021.a.</u>	<u>2020.a.</u>
Müügitulu	488 804	441 271
Puhaskasum	29 223	152
Käibe kasv % (müügitulu 2021 – müügitulu 2020 / müügitulu 2020)	11	-37
Maksevõime kordaja (käibevara – varud) / lühiajalised kohustused	10,6	2,6
Võlakordaja (kohustised / varade maksumus)	0,12	0,5
Ärirentaablus % (ärikasum / müügitulu x 100)	6,4	1,6
Puhasrentaablus % (puhaskasum / müügitulu x 100)	6,0	0,03
Omakapitali rentaablus (ROE %) (puhaskasum / omakapital x 100)	21	0,14
Koguvara rentaablus (ROA %) (puhaskasum / varade maksumus x 100)	18	0,07

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2022. aastal jätkab OÜ Rota 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 ressursside kasutamine.

Aruande majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Juhatuse liikmele Janek Akermann on makstud töölepingu alusel töötasu 7 849 eurot ja puhkusetasu 442 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 715	1 284
Nõuded ja ettemaksed	124 490	138 096
Varud	0	21 860
Kokku käibevarad	138 205	161 240
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	20 325	68 596
Kokku põhivarad	20 325	68 596
Kokku varad	158 530	229 836
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	9 227	30 779
Võlad ja ettemaksed	3 765	22 355
Kokku lühiajalised kohustised	12 992	53 134
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	5 965	66 580
Kokku pikaajalised kohustised	5 965	66 580
Kokku kohustised	18 957	119 714
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Kohustuslik reservkapital	300	300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 050	106 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 223	152
Kokku omakapital	139 573	110 122
Kokku kohustised ja omakapital	158 530	229 836

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	488 804	441 271
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-421 719	-375 780
Brutokasum (-kahjum)	67 085	65 491
Turustuskulud	-6 475	-21 885
Üldhalduskulud	-43 969	-38 286
Muud äritulud	24 919	4 956
Muud ärikulud	-10 167	-3 349
Ärikasum (kahjum)	31 393	6 927
Intressitulud	1 798	4 636
Intressikulud	-3 968	-11 411
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 223	152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 223	152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Rota juhatuse on koostanud 2021. aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 502	8 502
Ostjatelt laekumata arved	8 502	8 502
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Laenunõuded	39 550	39 550
Muud nõuded	76 438	76 438
Intressinõuded	14 954	14 954
Viitlaekumised	61 484	61 484
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 490	124 490
	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
Laenunõuded	39 550	39 550
Muud nõuded	66 273	66 273
Intressinõuded	13 156	13 156
Viitlaekumised	53 117	53 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	138 096	138 096

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	0	301
Müügiks ostetud kaubad	0	21 559
Kokku varud	0	21 860

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	519	5 880	
Üksikisiku tulumaks	0		25
Erisoodustuse tulumaks	107		157
Sotsiaalmaks	374		417
Kohustuslik kogumispension	10		13
Töötuskindlustusmaksed	13		16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 023	5 880	628

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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	2 556	270 525	24 700	295 225	298 420
Akumuleeritud kulum	0	-2 556	-209 603	-17 665	-227 268	-229 824
Jääkmaksumus	639	0	60 922	7 035	67 957	68 596
Amortisatsioonikulu			-7 613	-1 777	-9 390	-9 390
Müügid (jääkmaksumuses)			-34 867	-4 014	-38 881	-38 881
31.12.2021						
Soetusmaksumus	639	2 556	270 525	24 700	295 225	298 420
Akumuleeritud kulum		-2 556	-252 083	-23 456	-275 539	-278 095
Jääkmaksumus	639	0	18 442	1 244	19 686	20 325

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	54 137	0

Transpordivahendid	54 137	0
Kokku	54 137	0

2021.a. maha kantud valgustirestide tootmiseseadmed jääkväärtusega 2808 eurot,
ATV jääkmaksumusega 734 eurot ja plasmalõikur jääkmaksumusega 472 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	10 580	4 615	5 965
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	15 059	4 479	10 580

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud (krediitkaardivõlad)	953	953					
Muud laenud juhatuse liikmed	3 659	3 659			0 % aastax	eur	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	4 612	4 612					
Kapitalirendikohustised kokku	10 580	4 615	5 965				
Laenukohustised kokku	15 192	9 227	5 965				
	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% aastax	eur	tähtajatu
Muud laenud (krediitkaardivõlad)	1 641	1 641					
Muud laenud juhatuse liikmed	4 659	4 659			0% aastax	eur	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	26 300	26 300					
Pikaajalised laenud							
Muud laenud SK	56 000		56 000		17 % aastax		2021
Pikaajalised laenud kokku	56 000		56 000				
Kapitalirendikohustised kokku	15 059	4 479	10 580				
Laenukohustised kokku	97 359	30 779	66 580				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 560	1 560
Võlad töövõtjatele	582	582
Võlad seotud osapooltele	600	600
Maksuvõlad	1 023	1 023
Kokku võlad ja ettemaksed	3 765	3 765
	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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 818	175 345
Soome	1 236	0
Slovakkia	4 068	869
Poola	233 682	239 756
Rootsi	0	10 601
Horvaatia	160 000	14 700
Läti		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	488 804	441 271
Kokku müügitulu	488 804	441 271
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittoodete müük	0	67 524
Pakendi müük	282 303	294 541
Teenuse müük	0	17 777
Seadmete müük	160 000	0
Muu müük	46 501	61 429
Kokku müügitulu	488 804	441 271

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	25 940	24 607
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	339 814	298 159
Energia	1 928	3 047
Kütus	1 928	3 047
Lähetuskulud	0	2 597
Tööjõukulud	11 018	10 772
Amortisatsioonikulu	2 722	6 510
Muud kaubad ja teenused kulaks	39 666	28 441
Muud	631	1 647
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	421 719	375 780

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Transpordikulud	4 591	18 998
Amortisatsioonikulu	765	765
Reklaamikulud	0	1 253
Muud	1 119	869
Kokku turustuskulud	6 475	21 885

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	4 873	3 643
Kütus	4 873	3 643
Mitmesugused bürookulud	641	903
Lähetuskulud	2 529	5 708
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 392	4 117
Amortisatsioonikulu	5 904	8 008
Kulu varade väärtuse langusest	4 014	0
Muud	2 009	1 922
Autode hooldus ja kindlustus	2 409	7 985
Raamatupidamisteenus	4 500	6 000
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	12 698	0
Kokku üldhalduskulud	43 969	38 286

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 365	7 954
Sotsiaalmaksud	2 653	2 818
Kokku tööjõukulud	11 018	10 772
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	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	115 988	105 331
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 988	105 331
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 240	5 316
Kokku võlad ja ettemaksed	4 240	5 316

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 659	4 659
Kokku laenukohustised	3 659	4 659

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 659	1 000	3 659	0
Kokku laenukohustised	4 659	1 000	3 659	0

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 832	52 090
Kokku müüdnud	41 832	52 090

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	196 064	269 207
Kokku ostetud	196 064	269 207

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	8 365	8 994

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2022

Osaühing Rota (registrikood: 10373877) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALARI AKERMANN	Juhatuse liige	29.06.2022
JANEK AKERMANN	Juhatuse liige	02.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 223
Kokku	136 273
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 273
Kokku	136 273

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 223
Kokku	136 273
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 273
Kokku	136 273

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	442303	90.49%	Jah
Muu teenindus	96099	46501	9.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Akermann	33709164219	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56971093
Mobiiltelefon	+372 5036347
E-posti aadress	info@rota.ee