

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Rose Mons OÜ

registrikood: 12190253

tänavatalu nimi, Rägavere tee 15
maja ja korteri number:

alevik: Lehtse alevik

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 73601

telefon: +372 5054126

e-posti aadress: urmas@spinfinder.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühingu kasum oli aruandeaastal 596699 eurot. Põhitegevusalaks on strateegiliste kaupade vahendus. 2022 aastal juhatuse tasu oli 101350 eurot. Osaühing on 2023 aastal jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	288 360	75 838
Finantsinvesteeringud	317 842	733 618
Nõuded ja ettemaksed	717 358	577 666
Kokku käibevarad	1 323 560	1 387 122
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	50 329	13 757
Kokku põhivarad	50 329	13 757
Kokku varad	1 373 889	1 400 879
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	625 000
Võlad ja ettemaksed	0	2 176
Kokku lühiajalised kohustised	0	627 176
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 488	0
Kokku pikaajalised kohustised	3 488	0
Kokku kohustised	3 488	627 176
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	771 202	293 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	596 699	477 721
Kokku omakapital	1 370 401	773 703
Kokku kohustised ja omakapital	1 373 889	1 400 879

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 414 017	1 555 286
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-607 260	-846 329
Mitmesugused tegevuskulud	-71 300	-86 773
Tööjõukulud	-101 350	-26 939
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 619	-2 633
Muud ärikulud	-20 000	-17 017
Ärikasum (kahjum)	604 488	575 595
Intressitulud	475	128
Muud finantstulud ja -kulud	-8 264	-98 002
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	596 699	477 721
Aruandeaasta kasum (kahjum)	596 699	477 721

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing on koostanud raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17, Eesti hea tava taksonoomia 2021 kohaselt ja vastavuses Eesti hea raamatupidamistava põhinõuetega.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahaliseid vahendeid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes on osaühingu rahavood jooksvast tegevusest koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Investeeringu- ja finantstegevuse rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvast summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, ettemaksed, muud viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Edasine kajastamine korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende

nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse maksmisele kuuluvast summas.

Tulud

Tulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud.

Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha sama perioodi kulud.

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud.

Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha sama perioodi kulud.

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14.

Tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu.

Maksustamine

Maksuvõlad on maksmisele kuuluvad, deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata (käibemaks, tulumaks, sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks).

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Transpordivahendid	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	130 000	66 583	196 583
Akumuleeritud kulum	-13 200	-66 582	-79 782
Jääkmaksumus	116 800	1	116 801
Ostud ja parendused		16 393	16 393
Amortisatsioonikulu		-2 637	-2 637
Müügid (jääkmaksumuses)	-116 800		-116 800
31.12.2021			
Soetusmaksumus	0	16 394	16 394
Akumuleeritud kulum	0	-2 637	-2 637
Jääkmaksumus	0	13 757	13 757
Ostud ja parendused		59 211	59 211
Muud ostud ja parendused		59 211	59 211
Amortisatsioonikulu		-8 882	-8 882
Müügid (jääkmaksumuses)		-13 757	-13 757
31.12.2022			
Soetusmaksumus	0	59 211	59 211
Akumuleeritud kulum	0	-8 882	-8 882
Jääkmaksumus	0	50 329	50 329

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	11 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	47 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	59 100
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
India	1 414 017	1 496 186
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 414 017	1 496 186
Kokku müügitulu	1 414 017	1 555 286
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahenduskaubandus	1 414 017	1 555 286
Kokku müügitulu	1 414 017	1 555 286

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	76 203	20 255
Sotsiaalmaksud	25 147	6 684
Kokku tööjõukulud	101 350	26 939
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	76 203	20 255

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2023

Rose Mons OÜ (registrikood: 12190253) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS ROOSIMÄGI	Juhatuse liige	05.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	771 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	596 699
Kokku	1 367 901
Jaotamine	
Kokku	1 313 901

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallitöötlus ja metallpindade katmine	25611	1414017	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Roosimägi	35804180358	Lehtse alevik, Tapa vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2125 EUR (Lihtomand)
Saurabh Goel	06.11.1976	India	375 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5054126
E-posti aadress	urmas@spinfinder.com