

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 4427036, +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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 11 Turustuskulud	11
Lisa 12 Üldhalduskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

OÜ ROTA
2022. 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 2022.a. on arendatud samasugust äritegevust ja see jätkub 2023. aastal.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu oli 30 098 eurot (2021.a. 488 804 eurot), müügitulu on võrreldes 2021. aastaga langenud Aruandeaasta kahjum 135 624 eurot (2021.a. oli kasum 29 223 eurot).

Bilansi kogumaht on 13 499 eurot (2021.a. 158 530 eurot).

Bilansist on maha kantud lootusetud nõuded 115 988 eurot, millest

1) 54 504 eurot finantskulud (39 550 eurot laen ja 14 954 eurot saamata jäänud intressid).

2) maha kantud muud ärikulud 61 484 eurot.

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

Investeeringud

2022.a. investeeringuid ei tehtud.

Finantseeringud

2022. aastal ei ole OÜ Rota võtnud laenusid, ega kasutatud arvelduskrediiti. Kapitalirendil on sõiduauto.

Peamised finanantssuhtarvud

	<u>2022.a.</u>	<u>2021.a.</u>
Müügitulu	30 098	488 804
Kahjum	-135 624	29 223
Käibe kasv % (müügitulu 2022 – müügitulu 2021 / müügitulu 2021)	-15	11
Maksevõime kordaja (käibevara – varud) / lühiajalised kohustused	0,009	10,6
Võlakordaja (kohustised / varade maksumus)	0,7	0,12
Ärentaablus % (ärikasum / müügitulu x 100)	-269	6,4
Puhasrentaablus % (puhaskasum / müügitulu x 100)	-450	6,0
Omakapitali rentaablus (ROE %) (puhaskasum / omakapital x 100)	-3435	21
Koguvara rentaablus (ROA %) (puhaskasum / varade maksumus x 100)	-1004	18

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2023 aastal jätkab OÜ Rota tegevust ettevõtte põhiliste tegevusvaldkondadega. 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.

Aruande majandusaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Juhatuse liikmele Janek Akermann on makstud töölepingu alusel töötasu 4 619 eurot ja puhkusetasu 461 eurot.

Alari Akermann
OÜ ROTA juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49	13 715	
Nõuded ja ettemaksed	26	124 490	2
Kokku käibevarad	75	138 205	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 425	20 325	4
Kokku põhivarad	13 425	20 325	
Kokku varad	13 500	158 530	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 492	9 227	6
Võlad ja ettemaksed	848	3 765	7
Kokku lühiajalised kohustised	8 340	12 992	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 211	5 965	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 211	5 965	
Kokku kohustised	9 551	18 957	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	8
Kohustuslik reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 273	107 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 624	29 223	
Kokku omakapital	3 949	139 573	
Kokku kohustised ja omakapital	13 500	158 530	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	30 098	488 804	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-22 480	-421 719	10
Brutokasum (-kahjum)	7 618	67 085	
Turustuskulud	-6 194	-6 475	11
Üldhalduskulud	-25 168	-43 969	12
Muud äritulud	7 106	24 919	
Muud ärikulud	-64 206	-10 167	
Ärikasum (kahjum)	-80 844	31 393	
Intressitulud	0	1 798	
Intressikulud	-15 230	-3 968	
Muud finantstulud ja -kulud	-39 550	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-135 624	29 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 624	29 223	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Rota juhatuse koostanud 2022. 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26
Laenunõuded	0	0
Muud nõuded	0	0
Intressinõuded	0	0
Viitlaekumised	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	26	26

	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	26	0	519
Üksikisiku tulumaks		0	0
Erisoodustuse tulumaks		0	107
Sotsiaalmaks		0	374
Kohustuslik kogumispension		0	10
Töötuskindlustusmaksed		0	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	0	1 023

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020						
Soetusmaksumus	639	2 556	270 525	24 700	295 225	298 420
Akumuleeritud kulum		-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
Amortisatsioonikulu			-4 830	-375	-5 205	-5 205
Müügid (jääkmaksumuses)			-826	-869	-1 695	-1 695
31.12.2022						
Soetusmaksumus	639	2 556	270 525	24 700	295 225	298 420
Akumuleeritud kulum	0	-2 556	-257 739	-24 700	-282 439	-284 995
Jääkmaksumus	639	0	12 786	0	12 786	13 425

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	7 799	54 137
Transpordivahendid		54 137
Kokku	7 799	54 137

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	5 965	4 754	1 211

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	10 580	4 615	5 965

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud (krediitkaardivõlad)	208	208					
Muud laenud juhatuse liikmed	2 530	2 530					
Lühiajalised laenud kokku	2 738	2 738					
Kapitalirendikohustised kokku	5 965	4 754	1 211				
Laenukohustised kokku	8 703	7 492	1 211				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	241	241
Võlad töövõtjatele	258	258
Võlad seotud osapooltele	250	250
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	99	99
Muud viitvõlad	99	99
Kokku võlad ja ettemaksed	848	848
	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 098	89 818
Soome	0	1 236
Slovakkia	0	4 068
Poola	0	233 682
Horvaatia	0	160 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 098	488 804
Kokku müügitulu	30 098	488 804
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puittoodete müük	0	0
Pakendi müük	0	282 303
Teenuse müük	0	0
Seadmete müük	0	160 000
Muu müük	30 098	46 501
Kokku müügitulu	30 098	488 804

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	0	25 940
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 305	339 814
Energia	1 329	1 928
Kütus	1 329	1 928
Tööjõukulud	6 579	11 018
Amortisatsioonikulu	375	2 722
Muud kaubad ja teenused kulaks	2 492	39 666
Muud	400	631
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	22 480	421 719

Lisa 11 Turustuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Transpordikulud	5 288	4 591
Amortisatsioonikulu	446	765
Reklaamikulud	0	0
Muud	460	1 119
Kokku turustuskulud	6 194	6 475

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	4 480	4 873
Kütus	4 480	4 873
Mitmesugused bürookulud	395	641
Lähetuskulud	3 777	2 529
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 606	4 392
Amortisatsioonikulu	4 384	5 904
Kulu varade väärtuse langusest	0	4 014
Muud	829	2 009
Autode hooldus ja kindlustus	4 250	2 409
Raamatupidamisteenus	2 625	4 500
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	822	12 698
Kokku üldhalduskulud	25 168	43 969

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	4 912	8 365
Sotsiaalmaksud	1 667	2 653
Kokku tööjõukulud	6 579	11 018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	115 988	115 988
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 988	115 988
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	508	600
Kokku võlad ja ettemaksed	508	600

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 530	3 659
Kokku laenukohustised	2 530	3 659

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

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	4 912	8 365

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2023

Osaühing Rota (registrikood: 10373877) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALARI AKERMANN	Juhatuse liige	31.07.2023
JANEK AKERMANN	Juhatuse liige	31.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 624
Kokku	649
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	649
Kokku	649

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 624
Kokku	649

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	30098	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Akermann	37407204216	Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1500 EUR (Ühisomand)
Alari Akermann	36605164235	Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1500 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4427036
Mobiiltelefon	+372 5036347
Mobiiltelefon	+372 56971093
E-posti aadress	info@rota.ee