

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Roklin Ehitus OÜ

registrikood: 11714659

tänavanimi, maja number: Metsa tn 6

alevik: Kose-Uuemõisa alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75102

telefon: +372 56902856

e-posti aadress: jaanuskatkosilt@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Roklin Ehitus on kantud Äriregistriisse 14.09.2009 aastal registrikoodiga 11714659. Osahing tegutseb Harjumaal Kose Vallas. Ettevõtte muutis 2013 aastal oma ärinime Soliina Kauplus OÜ`st Roklin Ehitus OÜ`ks ja uueks põhitegevuseks on alates 2013.aastast üldehitus.

2023 aasta oli põhitegevuse müügitulu 159 058 eurot ja kasum 6 108 eurot. Tööjõukulused arvestati 21 605 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 415	10 390	2
Nõuded ja ettemaksed	97	0	3
Varud	23 608	0	
Kokku käibevarad	41 120	10 390	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 984	7 372	5
Kokku põhivarad	4 984	7 372	
Kokku varad	46 104	17 762	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	11 224	1 890	7
Kokku lühiajalised kohustised	21 224	1 890	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 700	5 800	6
Kokku pikaajalised kohustised	8 700	5 800	
Kokku kohustised	29 924	7 690	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 516	33	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 108	7 483	
Kokku omakapital	16 180	10 072	
Kokku kohustised ja omakapital	46 104	17 762	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	159 058	215 476	9
Muud äritulud	0	2 950	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 790	-169 022	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 422	-34 109	
Tööjõukulud	-21 605	-2 628	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 388	-2 388	5
Muud ärikulud	-2 745	-2 796	
Ärikasum (kahjum)	6 108	7 483	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 108	7 483	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 108	7 483	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roklin Ehitus 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mis põhineb Raamatupidamise Toimkonna juhenditel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetamismaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõuded hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem

alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 320 eurot kantakse kasutuselevõtmise hetkel kuludesse.

Põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses. Põhivara (inventar ja seadmed) amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivara kajastatakse neto meetodil ehk soetusmaksumus miinus toetuse summa.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad	5 aastat

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha	17 415	10 390
Kokku raha	17 415	10 390

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	97	97	
Kokku nõuded ja ettemaksed	97	97	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	97	0	0	317
Üksikisiku tulumaks	0	30	0	53
Erisoodustuse tulumaks	0	158	0	79
Sotsiaalmaks	0	1 436	0	563
Kohustuslik kogumispension	0	58	0	26
Töötuskindlustusmaksed	0	104	0	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	97	1 786	0	1 069

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021				
Soetusmaksumus	3 992	7 950	11 942	11 942
Akumuleeritud kulum	-228	-1 954	-2 182	-2 182
Jääkmaksumus	3 764	5 996	9 760	9 760
Amortisatsioonikulu	-798	-1 590	-2 388	-2 388
31.12.2022				
Soetusmaksumus	3 992	7 950	11 942	11 942
Akumuleeritud kulum	-1 026	-3 544	-4 570	-4 570
Jääkmaksumus	2 966	4 406	7 372	7 372
Amortisatsioonikulu	-798	-1 590	-2 388	-2 388
31.12.2023				
Soetusmaksumus	3 992	7 950	11 942	11 942
Akumuleeritud kulum	-1 824	-5 134	-6 958	-6 958
Jääkmaksumus	2 168	2 816	4 984	4 984

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	18 700	10 000	8 700	
Pikaajalised laenud kokku	18 700	10 000	8 700	
Laenukohustised kokku	18 700	10 000	8 700	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	5 800	0	5 800	
Pikaajalised laenud kokku	5 800	0	5 800	
Laenukohustised kokku	5 800	0	5 800	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 801	2 801	
Võlad töövõtjatele	2 082	2 082	
Maksuvõlad	1 786	1 786	
Muud võlad	4 555	4 555	
Muud viitvõlad	4 555	4 555	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 224	11 224	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	216	216	
Võlad töövõtjatele	605	605	
Maksuvõlad	1 069	1 069	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 890	1 890	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	159 058	215 476
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	159 058	215 476
Kokku müügitulu	159 058	215 476
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldehitus	159 058	215 476
Kokku müügitulu	159 058	215 476

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	15 231	1 965
Sotsiaalmaksud	6 374	664
Kokku tööjõukulud	21 605	2 629
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 700	5 800
Kokku laenukohustised	18 700	5 800

--

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 800	21 900	9 000	18 700
Kokku antud laenud	5 800	21 900	9 000	18 700

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000	13 800	15 000	5 800
Kokku laenukohustised	7 000	13 800	15 000	5 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2024

Roklin Ehitus OÜ (registrikood: 11714659) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KATKOSILT	Juhatuse liige	31.05.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 108
Kokku	13 624
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 624
Kokku	13 624

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	159058	100.00%	Jah