

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: osäühing ROCCO

registrikood: 10174346

tänava/talu nimi, Tiigi 2

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 6041723, +372 6042380

faks: +372 6728037

e-posti aadress: roccosaku@hot.ee

veebilehe aadress: www.rocco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ü ROCCO

TEGEVUSARUANNE 2009.a.

OÜ ROCCO põhilisteks tegevusaladeks 2010. aastal oli toidu- ja esmatarbekaupade jaemüük ning toidu valmistamine.

2010. aastal moodustas OÜ ROCCO netokäive 12 258 tuhat krooni (2009. aastal 13 248 tuhat krooni). 2009. aastaga võrreldes on käive vähenenud 7,47% ehk 991 tuhande krooni võrra. Kulud moodustasid 2010. aastal 12 456 tuhat krooni (2009. aastal 13 260 tuhat krooni) ning kulud on 2009. aastaga võrreldes vähenenud 6,06% ehk 804 tuhande krooni võrra. 2009.aastal on kulude vähenemisele mõjunud ostukaupade madalad hinnad ning töötasukulude vähenemine. Samas on kulusid suurendanud hoonete jooksva remondi kulud, mis moodustasid 187 tuhat krooni.

Finantskulud on 2010.a. vähenenud 1,7 tuhande krooni võrra (2010.aastal moodustasid finantskulud 37,7 tuhat krooni; 2009.aastal 39,4 tuhat krooni).

Majandustegevuse tulemuseks 2010. aastal on kahjum 235,7 tuhat krooni. Kahjumit on oluliselt suurendanud põhivara (hoonete) jooksva remondi kulud summas 187 tuhat krooni, mis kanti 2010. aastal kuludesse. 2009.aastal oli kahjum 78,1 tuhat krooni.

Peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Netokäive (tuh. kroonides)	12 258	13 248
Netokäibe vähenemine/kasv	7,5%	20,6%
Brutokasum (tuh.kroonides)	-198	-12
Brutokasumi määr	-1,62%	-0,1%
Puhaskasum (tuh. kroonides)	-236	-78
Keskmine varad	3 327	3 738
Keskmine omakapital	1 791	1 998
Puhasrentaablus (%)	-1,93%	-0,06%
Maksevõime üldine tase	0,37	0,35
Likviidsuskordaja	0,10	0,08
Maksevalmiduskordaja	0,03	0,02
Varude käibesagedus (kordades)	19,96	19,20
Varude käibevälde (päevades)	18,28	19,01
Varade tulukus ROA	-7,09%	-2,09%
Omakapitali tulukus ROE	-13,18%	-3,90%

ROA – koguvara puhasrentaabluseks, näitab puhaskasumi taset keskmise investeeritud vara kohta ehk keskmise vara puhaskasumisiduvust. Saadakse puhaskasumi jagamisel keskmise varaga.

ROE – omakapitali puhasrentaabluseks, näitab puhaskasumit omakapitali krooni kohta keskmiselt ehk omakapitali puhaskasumi siduvust. Saadakse puhaskasumi jagamisel keskmise omakapitaliga.

Olulisi muutusi OÜ Rocco tegevuses 2011. aastal planeeritud ei ole.

2010. aastal oli firma keskmine töötajate arv 19 töötajat palgakuluga 1 955 tuhat krooni ja keskmise palgaga 8 575 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 641	35 276	
Nõuded ja ettemaksed	106 481	95 760	2
Varud	401 783	405 997	4
Kokku käibevara	554 905	537 033	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 611 617	2 949 958	5
Kokku põhivara	2 611 617	2 949 958	
Kokku varad	3 166 522	3 486 991	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	457 281	262 446	7
Võlad ja ettemaksed	1 036 177	1 278 282	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 493 458	1 540 728	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	37 485	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	37 485	
Kokku kohustused	1 493 458	1 578 213	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	
Kohustuslik reservkapital	30 000	30 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 578 778	1 656 845	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-235 714	-78 067	
Kokku omakapital	1 673 064	1 908 778	
Kokku kohustused ja omakapital	3 166 522	3 486 991	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	12 257 749	13 248 181
Muud äritulud	99	73
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 363 532	-9 906 261
Mitmesugused tegevuskulud	-113 179	-102 896
Tööjõukulud	-2 623 465	-2 811 742
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-352 091	-436 506
Muud ärikulud	-3 600	-2 970
Ärikasum (-kahjum)	-198 019	-12 121
Finantstulud ja -kulud	-37 695	-39 364
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-235 714	-51 485
Tulumaks	0	-26 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-235 714	-78 067

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-198 019	-12 121
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	352 091	436 506
Muud korrigeerimised	-4 703	-2 570
Kokku korrigeerimised	347 388	433 936
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 721	-957
Varude muutus	4 214	109 943
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-105 523	-99 282
Makstud intressid	-32 703	-37 201
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	-13 291
Kokku rahavood äritegevusest	-21 946	381 027
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 750	-34 635
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 750	-34 635
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	198 711	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-247 232
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-41 650	-49 817
Makstud dividendid	-100 000	-50 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	57 061	-347 049
Kokku rahavood	11 365	-657
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 276	35 526
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 365	-657
Valuutakursside muutuste mõju	0	407
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 641	35 276

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	300 000	30 000	1 756 845	2 086 845
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-78 067	-78 067
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2009	300 000	30 000	1 578 778	1 908 778
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-235 714	-235 714
31.12.2010	300 000	30 000	1 343 064	1 673 064

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Rocco majandusaasta aruanne 01.jaanuar kuni 31. detsember 2010.a. on esitatud 1 EEK (krooni) täpsusega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kehtivate seadusandlike aktidega.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehinguid ning välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi seisuga 31. detsember 2010.a. OÜ Roccol ei esinenud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksud on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, millest on vajadusel lahutatud allahindlused.

Varud

Varudena kajastatakse bilansis edasimüügi eesmärgil soetatud kaupade ja toorainete maksumust. Varud on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis koosneb nende sissetulekudokumentides näidatud ostuhinnast.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsete põhivaradena on kajastatud pika kasutuseaga varasid maksumusega üle 1000.00 EEK soetusmaksumuses, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 3 aastat ning varasid maksumusega üle 3000.00 EEK, kui nende eeldatav kasutusiga ületab 1 aastat. Põhivarasid amortiseeritakse proportsionaalselt nende eeldatava kasutusaja jooksul alljärgnevate normide alusel:

- | | |
|-------------------------------|---------|
| - Ehitised | 3%-5% |
| - Arvutustehnika | 30%-40% |
| - Autod ja haagised | 20% |
| - Tööstus ja majandusinventar | 20%-40% |
| - Maad ei amortiseerita | |

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid hõlbivad juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusiga on oluliselt erinev.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on arvele võetud nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustused on liigitatud lühiajalisteks, kui nende tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Potentsiaalsete kohustustena on kajastatud korraliste puhkusetasude

reserv 33 738.00 EEK, mis sisaldab sotsiaalmakse 8 635.00 EEK, mis on kajastatud bilansireal "Võlad töövõtjatele".

Eestis ei maksustata ettevõtte kasumit vaid jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende (2011.aastal maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast). Väljakuulutatud dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks on kajastatud dividendide väljakuulutamise perioodide kasumiaruannetes tulumaksukuluna.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis OÜ Roccol kõikide väljakuulutatud dividendide väljamaksmisega võiks kaasneda

on 31.detsembri 2010.a. seisuga 39 875.00 EEK.

Maksustamine

Maksuvõlgadena on bilansis kajastatud kinnipeetud üksikisiku tulumaksu, pensionikindlustuse, arvestatud sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksude see osa, mis on arvestatud 2010. aasta detsembrikuus välja makstud töötasudelt. 2010. aasta detsembris arvestatud, kuid 2011. aasta jaanuaris välja makstud töötasudelt kinni peetud tulumaks ja sotsiaalmaksud, on kajastatud bilansi passiva real "Muud viitvõlad"

Seotud osapooled

Silvia Toode - osanik (50%); juhatuse liige; töölepingu alusel finantsjuht
Maie Lomp - osanik (50%); juhatuse liige; töölepingu alusel tootmisjuht

Tulud

Realiseerimise netokäive koosneb aruandeperioodi jooksul müüdud toidu- ja esmatarbekaupade müügihinnast, millest on maha arvestatud käibemaks ning ostjatele antud allahindlused. Lisaks sellele on netokäibes kajastatud põhivara rentimisest saadud tulu.

Lisainformatsioon

Kapitalirendikohustus lõppeb 2011.a. - seega on kogu kohustus summas 46104 EEK (2011.aastal maksmisele kuuluv summa 37485, millele on lisatud 8619 EEK, mis jäi Hansaliisingu poolt 2010.a. sisse nõudmata) kajastatud bilansis lühiajalise kohustusena. Lühiajalise laenuna on bilansis kajastatud arvelduslaenu tegelikult kasutatud osa seisuga 31.12.2010.a. summas 411 177 EEK.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	55 256	42 987
Ostjatelt laekumata arved	55 256	42 987
Muud nõuded	43 425	44 973
Viitlaekumised	43 425	44 973
Ettemaksed	7 800	7 800
Kokku Nõuded ja ettemaksed	106 481	95 760

Ettemaksete real kajastatakse bilansis Tomra Servicile tehtud taaraautomaadi rendi ettemaks.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	43 725	44 453
Üksikisiku tulumaks	20 531	25 625
Sotsiaalmaks	47 432	54 497
Kohustuslik kogumispension	1 142	0
Töötuskindlustusmaksed	4 843	5 789
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	117 673	130 364

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	401 783	405 997
Kokku varud	401 783	405 997

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008							
Soetusmaksumus	328 603	3 250 367	321 949	146 688	468 637	1 653 871	5 701 478
Akumuleeritud kulum	0	-978 225	-262 934	-67 403	-330 337	-1 051 087	-2 359 649
Jääkmaksumus	328 603	2 272 142	59 015	79 285	138 300	602 784	3 341 829
Ostud ja parendused	0	0	0	5 924	5 924	38 711	44 635
Muud ostud ja parendused			0	5 924	5 924	38 711	44 635
Amortisatsioonikulu	0	-146 724	-59 015	-39 300	-98 315	-191 467	-436 506
31.12.2009							
Soetusmaksumus	328 603	3 250 367	321 949	152 612	474 561	1 692 582	5 746 113
Akumuleeritud kulum	0	-1 124 949	-321 949	-106 703	-428 652	-1 242 554	-2 796 155
Jääkmaksumus	328 603	2 125 418	0	45 909	45 909	450 028	2 949 958
Ostud ja parendused						13 750	13 750
Muud ostud ja parendused						13 750	13 750
Amortisatsioonikulu	0	-146 724	0	-34 493	-34 493	-170 874	-352 091
31.12.2010							
Soetusmaksumus	328 603	3 250 367	321 949	152 612	474 561	1 706 333	5 759 864
Akumuleeritud kulum	0	-1 271 673	-321 949	-141 196	-463 145	-1 413 429	-3 148 247
Jääkmaksumus	328 603	1 978 694	0	11 416	11 416	292 904	2 611 617

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Köögiseadmed Lep. 01108353L	46 104	46 104			4,381	EEK	15.09.2011
Kapitalirendikohustused kokku	46 104	46 104					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Köögiseadmed Lep. 01108353L	87 465	49 980	37 485		6 kuu euribor +2,75	EEK	15.09.2011
Kapitalirendikohustused kokku	87 465	49 980	37 485				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	110 902	110 902
31.12.2009	152 494	152 494

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	46 104	46 104		
Muud laenukohustused				
Arvelduskrediit	411 177	411 177		
Muud laenukohustused kokku	411 177	411 177		
Laenukohustused kokku	457 281	457 281		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	87 465	49 980	37 485	
Muud laenukohustused				
Arvelduskrediit	212 466	212 466		
Muud laenukohustused kokku	212 466	212 466		
Laenukohustused kokku	299 931	262 446	37 485	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	315 240	1 480 994	1 796 234
31.12.2009	328 603	2 125 418	2 454 021

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	468 991	564 836
Võlad töövõtjatele	165 841	176 210
Maksuvõlad	117 673	130 364
Muud võlad	269 671	406 872
Dividendivõlad	150 000	250 000
Muud viitvõlad	119 671	156 872
Saadud ettemaksed	14 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 036 176	1 278 282

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	300 000	300 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
150000		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 257 749	13 248 181
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	12 257 749	13 248 181
Kokku müügitulu	12 257 749	13 248 181
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
G – 47111 – jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	12 257 749	13 248 181
Kokku müügitulu	12 257 749	13 248 181

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011.a. ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest lähtuvalt konverteeriti OÜ-s Rocco 01.jaanuari 2011.a. seisuga raamatupidamiskontode algsaldod ning hinnad nii kassa- kui laoprogrammis Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevate majandusaastate aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 955 037	2 100 991
Sotsiaalmaksud	668 428	710 751
Kokku tööjõukulud	2 623 465	2 811 742
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	20

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	316 000	296 000
Juhatuse liikme tasu	116 000	144 000
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	55 332	27 608

Aruande digitaalallkirjad

osaühing ROCCO (registrikood: 10174346) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVIA TOODE	Juhatuse liige	21.06.2011
MAIE LOMP	Juhatuse liige	21.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 578 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-235 714
Kokku	1 343 064
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 343 064
Kokku	1 343 064

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	12191749	99.46%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maie Lomp	45503020276	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	150000 EEK
Silvia Toode	46009020282	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	150000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6042380
Telefon	+372 6041723
Faks	+372 6728037
E-posti aadress	roccosaku@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.rocco.ee