

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ROSENTOR

registrikood: 10310523

tänavanimi, majanumber: Veldi tee 1

küla: Veneküla küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75303

telefon: +372 6766160

faks: +372 6766490

e-posti aadress: rosentor@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Eraldised	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Tulumaks	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Rosentor OÜ tegutseb alates 1996.a. Ettevõtte põhitegevuseks on elektrimootorite staatorite mähkimine allhankena. 2011.a. jätkas ettevõtte tööd Rootsi Kuningriigis asuvatele ABB kontserni ettevõtetele ja Soome Vabariigis asuvale HTT Group OY-le. Vähe­mas mahus tehti töid Xylem Water Solutions AB-le Rootsis (endine ITT Flygt).

2011.a. keskmine töötajate arv oli 156 (2010.a. 156), palgakulu 2 023 914 € (2010.a. 1 802 586 €). Palga kasv oli 12 % ja keskmine kuupalk oli 1081 €. Tegevjuhi aastapalk oli 11 504 €.

Tänu globaalse majandusolukorra paranemisele 2011.a. elavnes ka OÜ Rosentor tegevus. Tootmismahu kasv võrreldes eelneva majandusaastaga oli 22% ja maksueelse kasumi kasv 10%. See avaldas omakorda positiivset mõju ka majandusnäitajatele.

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Koguvara	6940194	6970089	6506253
Omakapital	4575631	4250556	2793313
Müügitulu	10524348	8620056	7602075
Maksueelne kasum	1603301	1457242	1004847
Altmann z-seis	6,03	4,55	1,2
Maksevõime tase	1,3	1,1	0,5
Likviidsussuhe	1,3	0,9	0,4
Varade tootlus	1,5	1,2	1,2
Müügitulukus	0,19	0,17	0,12
Võlad omakap.suhtes	0,5	0,6	1,3

Altmanni z-seis: $6,56 * ((\text{käibevara-lühiajalised kohustused}) / \text{koguvara}) + 3,26 * (\text{säilitatud tulu} / \text{koguvara}) + 6,72 * (\text{maksueelne kasum} / \text{koguvara}) + 1,05 * (\text{omakapital} / \text{kohustused})$

Maksevõime tase: käibevara/lühiajalised kohustused

Likviidsussuhe: kõrge likviidsusega vara/lühiajalised kohustused

Varade tootlus: müügitulu/koguvara

Müügitulukus: maksueelne kasum/müügitulu

Võlad omakapitali suhtes: kohustused/omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 276 263	1 082 183	
Nõuded ja ettemaksed	1 385 281	1 283 610	2,3
Varud	359 820	396 127	5
Kokku käibevara	3 021 364	2 761 920	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 891 653	2 039 417	6
Materiaalne põhivara	2 027 177	2 168 752	7
Kokku põhivara	3 918 830	4 208 169	
Kokku varad	6 940 194	6 970 089	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 259 814	2 614 784	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 259 814	2 614 784	
Pikaajalised kohustused			
Eraldised	104 749	104 749	10
Kokku pikaajalised kohustused	104 749	104 749	
Kokku kohustused	2 364 563	2 719 533	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	11
Registreerimata osakapital	7	0	
Ülekurs	141	141	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 966 558	2 787 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 603 301	1 457 242	
Kokku omakapital	4 575 631	4 250 556	
Kokku kohustused ja omakapital	6 940 194	6 970 089	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	10 524 348	8 620 056	12
Muud äritulud	22 538	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-55 716	-11 618	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 571 333	-4 240 026	13
Mitmesugused tegevuskulud	-110 441	-126 392	
Tööjõukulud	-2 553 332	-2 419 295	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-298 317	-300 172	7
Muud ärikulud	-21 367	-96 396	
Ärikasum (kahjum)	1 936 380	1 426 157	
Finantstulud ja -kulud	6 704	31 087	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 943 084	1 457 244	
Tulumaks	-339 783	0	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 603 301	1 457 244	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 936 380	1 426 157	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	298 317	300 172	7
Muud korrigeerimised	2	104 748	
Kokku korrigeerimised	298 319	404 920	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-101 671	-244 176	2
Varude muutus	36 307	39 882	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-85 301	136 600	
Laekunud intressid	0	332	
Kokku rahavood äritegevusest	2 084 034	1 763 715	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 980	-841	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 980	-841	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	7	0	11
Makstud dividendid	-1 491 272	-975 718	8
Makstud ettevõtte tulumaks	-396 414	-259 368	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 887 679	-1 235 086	
Kokku rahavood	187 375	527 788	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 082 183	523 641	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	187 375	527 788	
Valuutakursside muutuste mõju	6 705	30 754	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 276 263	1 082 183	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113		141	511	2 787 549	2 793 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)					1 457 242	1 457 242
31.12.2010	5 113		141	511	4 244 791	4 250 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)					1 603 301	1 603 301
Emiteeritud osakapital		7				7
Makstud dividendid					-1 278 233	-1 278 233
31.12.2011	5 113	7	141	511	4 569 859	4 575 631

Üleminekul eurole otsustati suurendada osakapitali 7 € võrra, mis maksti osanike poolt pangavarvele 2011.a. Osakapitali muutus registreeriti Äriregistris 2012.a.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondide summat. Arvelduskontodel välisvaluutades olevad summad kajastatakse bilansipäeva Euroopa Keskpanga kursiga.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestatdes teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korrigeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Varud

Varude arvestamine toimub FIFO meetodil. Varude jäägid korrigeeritakse ja võetakse arvele bilansipäeva seisuga inventuuri alusel.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvarobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu saamiseks või väärtuse kasvu ootuses. Kinnisvarainvesteeringu maksumus on soetusväärtuses. Bilansiline jääkmaksumus on netosumma, milles vara on bilansis kajastatud, võttes arvesse akumulieeritud kulumit ja võimalikke allahindlusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 700 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse, kantakse täielikult kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeast.

Aasta amortisatsioonimäärad on põhivaragruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	14
masinad ja seadmed	6
transpordivahendid	5
inventar	4

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele ne4nde4 so4etusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt seotud kulutusi s.t. finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus on lühiajaline, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldisena kajastatakse bilansis tõenaolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansipäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (maksumäär 21/79 netodividendina välja makstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükatud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide väljamaksmisega suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised, näiteks kasumid/kahjumid valuutakursi muutustest.

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinu asjaoludest.

Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 356 693	1 252 826	3
Ostjatelt laekumata arved	1 418 391	1 280 259	3
Ebatõenäoliselt laekuavad arved	-61 698	-27 433	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 588	30 783	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 385 281	1 283 609	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 418 391	1 280 259	2
Rootsi	989 159	826 472	
Soome	364 150	420 961	
Eesti	65 082	32 826	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-61 698	-27 433	
Kokku nõuded ostjate vastu	1 356 693	1 252 826	
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-27 433	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-34 265	-27 433	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-61 698	-27 433	

Ebatõenäolisteks on hinnatud kahe Eesti ostja arved, kes on käesoleval ajal maksejõetud. Olukorra lahendamiseks on kaasatud inkassofirma.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		27 556		28 504
Käibemaks	14 724		14 120	
Üksikisiku tulumaks		50 198		46 206
Erisoodustuse tulumaks		709		
Sotsiaalmaks		97 128		89 747
Kohustuslik kogumispension		3 264		1 485
Töötuskindlustusmaksed		12 035		11 322
Ettemaksukonto jääk	13 864		16 663	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 588	190 890	30 783	177 264

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	190 044	171 535
Lõpetamata toodang	168 876	224 592
Müügiks ostetud kaubad	900	0
Kokku varud	359 820	396 127

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	46 434	1 933 130	1 979 564
Akumuleeritud kulum		-34 710	-34 710
Jääkmaksumus	46 434	1 898 420	1 944 854
Amortisatsioonikulu		-145 395	-145 395
Ümberklassifitseerimised		239 958	239 958
31.12.2010			
Soetusmaksumus	46 434	2 173 088	2 219 522
Akumuleeritud kulum		-180 105	-180 105
Jääkmaksumus	46 434	1 992 983	2 039 417
Amortisatsioonikulu		-147 764	-147 764
31.12.2011			
Soetusmaksumus	46 434	2 173 088	2 219 522
Akumuleeritud kulum		-327 869	-327 869
Jääkmaksumus	46 434	1 845 219	1 891 653

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	45 870	38 572
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	12 574	9 452

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009									
Soetusmaksumus	74 237	2 473 386	184 735	180 860	365 595	20 282	239 117	239 117	3 172 617
Akumuleeritud kulum		-340 100	-138 366	-120 358	-258 724	-11 147			-609 971
Jääkmaksumus	74 237	2 133 286	46 369	60 502	106 871	9 135	239 117	239 117	2 562 646
Ostud ja parendused							841	841	841
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							841	841	841
Amortisatsioonikulu		-116 026	-18 102	-17 241	-35 343	-3 408			-154 777
Ümberklassifitseerimised							-239 958	-239 958	-239 958
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega							-239 958	-239 958	-239 958
31.12.2010									
Soetusmaksumus	74 237	2 473 386	184 735	180 860	365 595	20 282	0	0	2 933 500
Akumuleeritud kulum	0	-456 126	-156 468	-137 599	-294 067	-14 555			-764 748
Jääkmaksumus	74 237	2 017 260	28 267	43 261	71 528	5 727	0	0	2 168 752
Ostud ja parendused		8 980							8 980
Amortisatsioonikulu		-116 176	-17 219	-14 912	-32 131	-2 248			-150 555
31.12.2011									
Soetusmaksumus	74 237	2 482 366	184 735	180 860	365 595	20 282			2 942 480
Akumuleeritud kulum		-572 302	-173 687	-152 511	-326 198	-16 803			-915 303
Jääkmaksumus	74 237	1 910 064	11 048	28 349	39 397	3 479			2 027 177

Aruandes on kajastatud põhivarasid, mis täielikult amortiseerunud, summas 263 445 €.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	576 305	710 869	9
Võlad töövõtjatele	279 107	235 704	
Maksuvõlad	190 890	177 264	4
Muud võlad	0	7 766	
Dividendivõlad	958 674	1 171 713	
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	254 838	311 468	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 259 814	2 614 784	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Eesti	31 794	75 994
välisriigid	544 511	634 875
Kokku võlad tarnijatele	576 305	710 869

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2010
Eraldis potentsiaalselt kahjuliku lepingu suhtes	0	104 749	104 749
Kokku eraldised	0	104 749	104 749
	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2011
Eraldis potentsiaalselt kahjuliku lepingu suhtes	104 749	0	104 749
Kokku eraldised	104 749	0	104 749

Ettevõtte on kinnisvarainvesteeringu rendileping, mis võib osutuda kahjulikuks, kuna rentnikul on majandusraskusi.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	5 113	5 113
Osade arv (tk)	5	5
Eurole üleminekul maksti omanike poolt juurde 7 €. Bilansipäeval oli osakapitali suurendamine Äriregistris veel registreerimata. Uued osade suurused on järgmised: kolm osa on igaüks 1280 € e. 25 % üks osa on 1024 € e. 20 % üks osa on 256 € e. 5 %		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Rootsi	9 005 345	7 077 056	
Soome	1 462 448	1 496 386	
Eesti	56 555	46 614	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 524 348	8 620 056	
Kokku müügitulu	10 524 348	8 620 056	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
elektrimootorite mähkimine	10 474 257	8 573 441	
üüritulu	45 870	38 572	6
muud	4 221	8 043	
Kokku müügitulu	10 524 348	8 620 056	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	5 338 376	4 021 281
Energia	91 071	70 711
Elektrienergia	47 593	34 174
Kütus	43 478	36 537
Alltöövõtutööd	91 271	119 951
Transpordikulud	1 516	14 555
Logistikakulud	1 617	13 528
remondi ja hoolduskulud	47 482	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 571 333	4 240 026

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 898 867	1 802 587
Sotsiaalmaksud	651 005	586 298
puhkusekohustuse muutus	3 460	30 410
Kokku tööjõukulud	2 553 332	2 419 295
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	156	156

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 278 233	339 783	0	0
Kokku	1 278 233	339 783	0	0

Aasta jooksul maksti välja eelmiste perioodide dividende ning osaliselt ka 2011.a. välja kuulutatud dividende, kokku 1 491 272 €, millega kaasnes tulumaksusumma 396 414 €.

Ettevõtte vaba omakapital on 31.12.2011 4 569 859 €. Osanikele võiks dividendidena välja maksta 3 610 189 €, millega kaasneks potentsiaalne ettevõtte tulumaksu kohustus 959 670 €.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	147 956	25	95 521	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 504	11 504

Rosentor OÜ andis 2009.a. STL Auto OÜ-le laenu 73 179 € 9,6 % aastaintressiga. 2010.a. STL Auto tagastas laenu põhiosa 3 184 € koos intressiga. Bilansipäeval oli laenuvõlg 69 995 €, maksmata arvete summa 61 698 € ja arvestuslik intress 16 263 €. Eelnimetatud summad on Rosentor OÜ raamatupidamises kajastatud ebatõenäolistena. Rosentor OÜ ja STL Auto OÜ olid omavahel seotud 50 % ühiste omanike kaudu.

Mingeid garantiisid ega soodustusi juhtkonnale ette nähtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ROSENTOR (registrikood: 10310523) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV SUURKASK	Juhatuse liige	06.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing ROSENTOR osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing ROSENTOR raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing ROSENTOR finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ann Närep

Vandeaudiitori number 310

Ann Närep Audiitorühing OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 102

J.Poska 4-28, 10147 Tallinn

06.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ROSENTOR (registrikood: 10310523) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANN NÄREP	Vandeaudiitor	06.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 966 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 603 301
Kokku	4 569 859
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1
Dividendideks	1 500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 069 858
Kokku	4 569 859

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimootorite, -generaatorite ja trafode tootmine	27111	10467793	99.46%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Suurkask	37807300268		1280 EUR
Vello Suurkask	35206090214	Puhkekodu tee 84, Eesti	1280 EUR
Vallo Suurkask	37709200258		1024 EUR
Olav Suurkask	38406020391		256 EUR
Olev Suurkask	35011080340	Sirbi tänav 21-1, Eesti	1280 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6766160
Faks	+372 6766490
E-posti aadress	rosentor@hotmail.ee