

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Rolson Trade

registrikood: 11283188

tänava/talu nimi, Hansu 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13523

telefon: +372 5021291

e-posti address: neeme@revalship.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20

Tegevusaruanne

Lõppenud majandusaasta kontserni põhitegevuseks oli mitmesuguste tööstus-ja laevaehitusteenuste osutamine.

2011.aastal moodustas kontserni müügitulu 656,7 tuh. eurot. Müügitulust moodustas 73,8% laevaremondi-ja ehitusteenuste müük ning 26,2% muude teenuste ja kaupade müük.

Suurim ekspordi sihtriik oli Küpros.

Kontserni puhaskasumiks kujunes 175,8 tuh. eurot.

Neeme Kaarma juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 892	152 348	2
Nõuded ja ettemaksed	450 395	283 868	3
Varud	603 795	583 569	6
Kokku käibevara	1 080 082	1 019 785	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	34 185	33 963	7
Immateriaalne põhivara	256	460	8
Kokku põhivara	34 441	34 423	
Kokku varad	1 114 523	1 054 208	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	275 382	390 295	10
Kokku lühiajalised kohustused	275 382	390 295	
Kokku kohustused	275 382	390 295	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	660 846	393 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 228	266 980	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	839 141	663 913	
Kokku omakapital	839 141	663 913	
Kokku kohustused ja omakapital	1 114 523	1 054 208	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	656 724	7 554 227	13
Muud äritulud	6 376	19 194	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-349 099	-6 806 668	15
Mitmesugused tegevuskulud	-92 370	-190 785	16
Tööjõukulud	-18 706	-258 442	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 925	-19 784	7,8
Muud ärikulud	-10 812	-35 485	18
Ärikasum (kahjum)	175 188	262 257	
Finantstulud ja -kulud	40	4 723	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175 228	266 980	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 228	266 980	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	175 228	266 980	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	175 188	262 257	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 925	19 784	7,8
Kokku korrigeerimised	16 925	19 784	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	73 309	-96 701	
Varude muutus	-20 226	50 341	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-126 417	-353 091	
Makstud intressid	0	-66	
Kokku rahavood äritegevusest	118 779	-117 476	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 943	-10 673	7
Antud laenud	-233 161	-63 595	
Antud laenude tagasimaksud	4 829	172 452	
Laekunud intressid	40	5 271	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-245 235	103 455	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	935	224	
Saadud laenude tagasimaksud	-935	-224	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	0	-1 064	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 064	
Kokku rahavood	-126 456	-15 085	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	152 348	167 915	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-126 456	-15 085	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 892	152 348	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
	31.12.2009	2 556	511	
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	511	393 866	396 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)			266 980	266 980
31.12.2010	2 556	511	660 846	663 913
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	511	660 846	663 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)			175 228	175 228
31.12.2011	2 556	511	836 074	839 141

Täiendav info omakapitali kohta on toodud lisas 12

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kontserni 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kontserni kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all olevate tütarettevõtjate (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtjad) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtja kontrolli all olevate ettevõtete tulemus ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtja omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

2011.a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Rolson Trade OÜ (emaettevõtja) ning tema tütarettevõtja Reval Shipbuilding OÜ finantsnäitajad.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksimumes, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksimum sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdüd finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodes bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamuse tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Tütarettevõtja soetamist kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil. Vastavalt korrigeeritud ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende bilansilises väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksimume ja omandatud netovara bilansilise väärtuse vahe kajastatakse omandava ettevõtte omakapitali vähendamisenä või suurendamisenä.

Juhul, kui tütarettevõtja müüakse aruandeperioodi jooksul, kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes müüdüd tütarettevõtja tulused ja kulused kuni müügikuupäevani. Vahet müügihinna ja tütarettevõtja netovara bilansilise väärtuse vahel kontserni bilansis müügikuupäeva seisuga kajastatakse kasumi/kahjumina tütarettevõtja müügist. Juhul, kui tütarettevõtja osalisel müügil väheneb kontserni kontroll ettevõtte üle alla 50%, kuid mõju ettevõtte üle ei kao täielikult, lõpetatakse alates müügikuupäevast ettevõtte konsolideerimine ning kajastatakse järelejäänud osa tütarettevõtja varades ning kohustustes kas sidusettevõtjana, ühisettevõtjana või muu finantsvarana (õiglasel väärtuses või korrigeeritud soetusmaksimume meetodil). Allesjääva investeeringu osa bilansilist väärtust müügikuupäeval loetakse tema uueks

soetusmaksumuseks.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksud ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulust, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglases väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahtudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Seadmed 4 – 10 aastat

Muu inventar 3 -5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Litsentsid, patendid 4-20 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksimumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksimumäär 22/78)väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel]. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on:

1. Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
2. Tütar- ja sidusettevõtted;
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
4. Osaühingu tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	23 177	17 043
Arvelduskontod	2 715	135 305
Kokku raha	25 892	152 348

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	59 179	142 712	
Ostjatelt laekumata arved	59 179	142 712	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 661	5 014	4
Muud nõuded	387 801	133 432	
Laenu nõuded	314 089	104 236	5
Muud nõuded	73 712	29 196	5
Ettemaksed	754	2 710	
Kokku nõuded ja ettemaksed	450 395	283 868	

Ettemaksetena kajastatakse bilansis vara kindlustuse, rendi ja perioodika tellimuste ettemakseid tulevaste perioodide eest. Tulevaste perioodide kulude ettemakseid ei kanta aruandeperioodi kuludesse.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 076	438	545	1 731
Üksikisiku tulumaks			0	7 710
Erisoodustuse tulumaks	0	75	0	588
Sotsiaalmaks	0	1 735	0	21 547
Kohustuslik kogumispension			0	114
Töötuskindlustusmaksed	0	74	0	1 139
Intress	0	110	0	15 894
Ettemaksukonto jääk	1 585		4 469	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 661	2 432	5 014	48 723

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	314 089	314 089		
Nõuded aruandvatele isikutele	73 712	73 712		
Kokku muud nõuded	387 801	387 801		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	104 236	104 236		
Nõuded aruandvatele isikutele	29 196	29 196		
Kokku muud nõuded	133 432	133 432		

Laenuõude summas 225 123 eurot tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule Harju Maakonnas Jõelähtme vallas. Hüpoteegi summa 450 000 eurot. Laenud on väljastatud intressita, tagastamise tähtaeg määramata.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	302 102	310 056
Müügiks ostetud kaubad	5 025	0
Ettemaksed varude eest	296 668	273 513
Kokku varud	603 795	583 569

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	80 406	80 406	44 706	2 929	2 929	128 041
Akumuleeritud kulum	-60 611	-60 611	-24 997			-85 608
Jääkmaksumus	19 795	19 795	19 709	2 929	2 929	42 433
Ostud ja parendused	2 450	2 450	11 152	-2 929	-2 929	10 673
Amortisatsioonikulu	-9 946	-9 946	-9 197			-19 143
31.12.2010						
Soetusmaksumus	82 856	82 856	55 858			138 714
Akumuleeritud kulum	-70 557	-70 557	-34 194			-104 751
Jääkmaksumus	12 299	12 299	21 664	0	0	33 963
Ostud ja parendused	15 022	15 022	1 922			16 944
Amortisatsioonikulu	-7 733	-7 733	-8 989			-16 722
31.12.2011						
Soetusmaksumus	34 363	34 363	41 584			75 947
Akumuleeritud kulum	-14 775	-14 775	-26 987			-41 762
Jääkmaksumus	19 588	19 588	14 597	0	0	34 185

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	3 984	3 984
Akumuleeritud kulum	-2 883	-2 883
Jääkmaksumus	1 101	1 101
Amortisatsioonikulu	-641	-641
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 023	1 023
Akumuleeritud kulum	-563	-563
Jääkmaksumus	460	460
Amortisatsioonikulu	-204	-204
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 023	1 023
Akumuleeritud kulum	-767	-767
Jääkmaksumus	256	256

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	9 356	12 865
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	12 077
1-5 aasta jooksul	0	3 681

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	246 190	300 571	
Võlad töövõtjatele	5 258	10 669	11
Maksuvõlad	2 432	48 723	4
Muud võlad	14 719	18 965	
Muud võlad	14 719	18 965	
Saadud ettemaksed	6 783	11 366	
Kokku võlad ja ettemaksed	275 382	390 294	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	5 258	10 669
Kokku võlad töövõtjatele	5 258	10 669

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Põhikirja kohaselt on Rolson Trade OÜ miinimumkapital 2556 eurot ja maksimumkapital 10 224 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	227 826	261 373
Rootsi	5 180	5 160
Küpros	210 592	554 566
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	2 656
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	443 598	823 755
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türkmenistan	0	5 710 723
Venemaa	-5 579	810 349
Seišellid	0	110 000
Briti Neitsisaared	207 765	99 400
Singapur	10 940	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	213 126	6 730 472
Kokku müügitulu	656 724	7 554 227
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevaremondi-ja ehitusteenused	484 956	7 500 557
Kaupade müük	64 013	53 670
Komm.-ja renditeenuste edasimüük	107 755	0
Kokku müügitulu	656 724	7 554 227

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Lootusetute nõuete laekumine	6 376	19 056
Muud	0	138
Kokku muud äritulud	6 376	19 194

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	54 674	5 855 507
Energia	603	68 976
Elektrienergia	603	62 986
Kütus	0	5 990
Alltöövõtutööd	182 722	662 810
Transpordikulud	24 858	5 126
Logistikakulud	0	23 761
Üür ja rent	73 253	136 079
Valveteenused	7 784	43 370
Muud	5 205	11 039
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	349 099	6 806 668

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	9 356	13 359
Mitmesugused bürookulud	10 990	55 335
Lähetuskulud	8 133	39 467
Koolituskulud	2 568	576
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 769	8 235
Kulutused sõidukitele	17 402	37 018
Sidekulud	11 252	24 478
Arvuti-ja muu tehnika kulud	353	7 158
Muud	26 547	5 159
Kokku mitmesugused tegevuskulud	92 370	190 785

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 065	192 852
Sotsiaalmaksud	4 641	65 590
Kokku tööjõukulud	18 706	258 442
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	12

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	775	1 348
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 691	15 334
Eelmiste perioodide kulud	69	2 748
Lootusetud nõuded	6 163	13 580
Muud	1 114	2 475
Kokku muud ärikulud	10 812	35 485

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	40	5 271
Intressitulu hoiustelt	40	195
Intressitulu laenudelt	0	5 076
Intressikulud	0	-66
Intressikulu kapitalirendilt	0	-66
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-482
Kokku finantstulud ja -kulud	40	4 723

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	21 613		21 559	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	22 577		49 634	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	895	30 587		29 527

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		101 721		76 162
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	25 058		27 136	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 065	17 895

Lisa 21 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	14 064	120 789
Nõuded ja ettemaksud	529 836	298 091
Varud	28 668	1 682
Kokku käibevara	572 568	420 562
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 045	2 045
Materiaalne põhivara	24 294	18 953
Kokku põhivara	26 339	20 998
Kokku varad	598 907	441 560
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	29 987	21 605
Kokku lühiajalised kohustused	29 987	21 605
Kokku kohustused	29 987	21 605
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	417 143	313 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 965	103 824
Kokku omakapital	568 920	419 955
Kokku kohustused ja omakapital	598 907	441 560

Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	253 856	241 344
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 989	-33 348
Mitmesugused tegevuskulud	-36 514	-24 675
Tööjõukulud	-18 706	-73 706
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 172	-4 653
Muud ärikulud	-540	-702
Kokku ärikasum (-kahjum)	148 935	104 260
Finantstulud ja -kulud	30	-436
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 965	103 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 965	103 824

Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	148 935	104 260
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 172	4 653
Kokku korrigeerimised	7 172	4 653
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 432	-21 829
Varude muutus	-26 985	-303
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 382	-4 253
Kokku rahavood äritegevusest	106 072	82 528
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 514	-9 981
Antud laenud	-240 713	-279 500
Antud laenude tagasimaksud	40 400	173 739
Laekunud intressid	30	46
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-212 797	-115 696
Kokku rahavood	-106 725	-33 168
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	120 789	154 439
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-106 725	-33 168
Valuutakursside muutuste mõju	0	-482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 064	120 789

Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	313 319	316 131
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	313 319	316 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)			103 824	103 824
31.12.2010	2 556	256	417 143	419 955
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010	2 556	256	417 143	419 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)			148 965	148 965
31.12.2011	2 556	256	566 108	568 920

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2012

OÜ Rolson Trade (registrikood: 11283188) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME KAARMA	Juhatuse liige	04.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	660 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 228
Kokku	836 074
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	836 074
Kokku	836 074

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	247500	97.50%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	6356	2.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neeme Kaarma	36706140285	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021291
E-posti aadress	neeme@revalship.eu