

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Red Assets OÜ

registrikood: 11980036

tänava/talu nimi, Veldi tee 2

maja ja korteri number:

küla: Veneküla küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75325

telefon: +372 5021541

e-posti aadress: jaanus@vipis.ee, jaanus@vipis.eu

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 Raha	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Red Assets moodustati aastas 2010. See on valdusfirma, kes hoiab enda valduses tütar ja sidusettevõtete osakuid (EMTAK 64201). Aastas 2011 OÜ Red Assets soetas kolme ettevõtja osakuid, mis on kajastatud käesolevas aruandes sidusettevõtjate osakutena. OÜ Red Assets ei juhi sidusettevõtteid.

2011.a puudusid firmas põhitöökohaga töötajad. Juhatusel liige töötas ilma juhatusel liikme töötasuta. 2012. aastaks planeeritakse OÜ Red Assets kasumi ja väärtuse kasv sidusettevõtete kasumite kasvu näol.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 579		2
Kokku käibevara	1 579		
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	122 999		3
Kokku põhivara	122 999		
Kokku varad	124 578		
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	250		4
Kokku lühiajalised kohustused	250		
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	121 533		
Kokku pikaajalised kohustused	121 533		
Kokku kohustused	121 783		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239		
Kokku omakapital	2 795		
Kokku kohustused ja omakapital	124 578		

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 050	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 811	7
Ärikasum (kahjum)	239	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	239	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	239	
Kokku rahavood äritegevusest	239	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-122 999	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-122 999	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	121 783	4
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	2 556	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	124 339	
Kokku rahavood	1 579	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 579	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 579	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.08.2010	2 556		2 556
31.12.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		239	239
31.12.2011	2 556	239	2 795

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Red Assets 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldanud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti ühines 01.01.2011 eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris OÜ Red Assets €-päevast oma raamatupidamisarvestuse eurdesse. 2011. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a. aastaaruandes avaldatud sidusettevõtte SIA Biovip (kes on registreeritud Läti Vabariigis ja kelle aastaaruanne koostatud Läti latides) võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametliku üleminekukurssi 1 euro=15,6466 ja Eesti panga kursi seisuga 31.12.2011 1 euro=0,6995 LVL.

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 finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte). Sidusettevõtete on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole tütarettevõtte. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetes on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

OÜ Red Assets aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- sidusettevõtjaid ;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest ja see on 10% osakapitali suurusest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011
Sularaha kassas	1 219
Arvelduskontod	360
Kokku raha	1 579

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10395717	Vipis OÜ	Eesti	10891	25	
10506485	Dorpson OÜ	Eesti	46461	50	
40003593399	Biovip SIA	Läti	46.46	50	

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	Omandamine	31.12.2011
Vipis OÜ	121 661	121 661
Dorpson OÜ	1 278	1 278
Biovip SIA	60	60
Kokku	122 999	122 999

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Vipis OÜ	25	18.03.2011	121 661
Dorpson OÜ	50	13.10.2010	1 278
Biovip SIA	50	18.03.2011	60

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping nr 1	250	250			0	EUR	21.03.2012
Lühiajalised laenud kokku	250	250					
Pikaajalised võlakirjad							
Laenuleping nr 2	19 300		19 300		0	EUR	17.03.2016
Laenuleping nr 3	102 233		102 233		0	EUR	31.12.2016
Pikaajalised võlakirjad kokku	121 533		121 533				
Laenukohustused kokku	121 783	250	121 533				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011
Osakapital	2 556
Osade arv (tk)	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	2 050
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 050
Kokku müügitulu	2 050
Müügitulu tegevusalade lõikes	
põhitegevusala	2 050
Kokku müügitulu	2 050

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011
Üür ja rent	468
Raamatupidamisteenused	1 340
Pangateenused	3
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 811

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte asutamisest ei olnud osaühingus Red Assets ühtegi töötajat

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Osaühing Red Assets
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	225 560	550 631	238 859	641 771
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		14 828		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 431		74 432	350

	2011		18.08.2010 - 31.12.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 810	2 050		
Sidusettevõtjad	414 926	833 323	376 097	855 613
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	350	56 741		

Aruande digitaalallkirjad

Red Assets OÜ (registrikood: 11980036) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VAHL	Juhatuse liige	01.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239
Kokku	239
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	239
Kokku	239

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239
Kokku	239
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	239
Kokku	239

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	2050	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Vahl	36810260249		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5021541
Mobiiltelefon	+372 5021541
E-posti aadress	jaanus@vipis.eu
E-posti aadress	jaanus@vipis.ee