

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ RAFALAND

registrikood: 10189145

tänava/talu nimi, Narva mnt. 7D
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5068095

faks: +372 6272121

e-posti aadress: tony@ubs.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014. a. jätkas ettevõtte uute kinnisvaraarenduse- ja tehnoloogiaprojektide arendamist. Väljatöötamine on lõppenud ja juurutamine alanud mehitamata aerofotograafia seadmel ja traadita andmekogumis-, analüüsi ja edastusmoodulil Datalogger. Kinnisvaraarenduse projekt ootab detailplaneeringu kehtestamist Tallinna Linnavolikogu poolt.

Peamised Finantssuhtarvud	2014	2013
Puhaskasum €	10854	16099
Kasumi kasv (%)	-32,6	620,6
Puhasrentaablus (%)	68,6	145,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	426,4	16,7
ROA (%)	1,1	1,65

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 - puhaskasum 2012) / puhaskasum 2012 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	2 385	130
Nõuded ja ettemaksed	36 524	34 860
Varud	32 563	19 948
Kokku käibevara	71 472	54 938
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	814 429	814 557
Materiaalne põhivara	97 579	106 243
Kokku põhivara	912 008	920 800
Kokku varad	983 480	975 738
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	168	3 280
Kokku lühiajalised kohustused	168	3 280
Kokku kohustused	168	3 280
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	73 600	73 600
Kohustuslik reservkapital	7 350	7 350
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	891 508	875 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 854	16 099
Kokku omakapital	983 312	972 458
Kokku kohustused ja omakapital	983 480	975 738

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	15 828	11 044
Muud äritulud	224	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 219	-10 724
Mitmesugused tegevuskulud	-1 534	-1 702
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 664	-8 953
Muud ärikulud	-138	-313
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 503	-10 648
Muud finantstulud ja -kulud	20 357	26 747
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 854	16 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 854	16 099

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 503	-10 648
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 664	8 953
Kokku korrigeerimised	8 664	8 953
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 834	-2 203
Varude muutus	-12 614	-19 948
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 113	-17 769
Kokku rahavood äritegevusest	-12 732	-41 615
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 196
Antud laenude tagasimaksed	128	19 564
Laekunud intressid	14 859	30 778
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	17 700
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14 987	64 846
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-20 550
Makstud intressid	0	-2 580
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-23 130
Kokku rahavood	2 255	101
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	130	29
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 255	101
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 385	130

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	73 600	7 350	875 409	956 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 099	16 099
31.12.2013	73 600	7 350	891 508	972 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 854	10 854
31.12.2014	73 600	7 350	902 362	983 312

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rafaland AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Rafaland AS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha (v.a. arvelduskrediit).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte valdab kapitalirenditingimustel rendituna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võeti bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (nt.remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Hoone amortisatsiooni normiks on 3% aastas.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis soetusväärtuses.

Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu kajastatakse siis, kui kõik olulised teenuse osutamisega seotud riskid on läinud üle ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksuna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega ning firmadega, milles nad omavad olulist osalust. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast madalamaid hindasid ja intressimäärasid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	2 385	130

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	947	947
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	598	598
Muud nõuded	34 979	34 979
Intressinõuded	34 979	34 979
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 524	36 524
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 109	1 109
Ostjatelt laekumata arved	1 109	1 109
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 054	4 054
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	216	216
Muud nõuded	29 481	29 481
Intressinõuded	29 481	29 481
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 860	34 860

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	237	1
Ettemaksukonto jääk	361	215
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	598	216

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	136 996	136 996
Akumuleeritud kulum	-7 297	-7 297
Jääkmaksumus	129 699	129 699
Ostud ja parendused	3 197	3 197
Amortisatsioonikulu	-8 953	-8 953
Ümberklassifitseerimised	-17 700	-17 700
Ümberklassifitseerimine varudega	-17 700	-17 700
31.12.2013		
Soetusmaksumus	122 493	122 493
Akumuleeritud kulum	-16 250	-16 250
Jääkmaksumus	106 243	106 243
Amortisatsioonikulu	-8 664	-8 664
31.12.2014		
Soetusmaksumus	122 493	122 493
Akumuleeritud kulum	-24 914	-24 914
Jääkmaksumus	97 579	97 579

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	156	156
Muud võlad	12	12
Muud viitvõlad	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	168	168
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 280	3 280
Kokku võlad ja ettemaksed	3 280	3 280

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
tulevase maksetähtajaga võlad	156	3 280
Kokku võlad tarnijatele	156	3 280

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 828	11 044
Eesti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 828	11 044
Kokku müügitulu	15 828	11 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
seadmete müük	0	0
kommunaalteenuste edasimüük	15 828	11 044
Kokku müügitulu	15 828	11 044

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Radical Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	195 981	455 776	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	257 977	388 284	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 032	

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	2 667
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240	10 520
2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	3 480
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 374

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.01.2017

OÜ RAFALAND (registrikood: 10189145) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	03.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	891 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 854
Kokku	902 362

Lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	891 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 854
Kokku	902 362

Lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	15828	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RADICAL CAPITAL OÜ	11118319	Eesti	73600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6272121
Mobiiltelefon	+372 5068095
E-posti aadress	tony@ubs.ee