

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ RMO Capital

registrikood: 10242649

tänava/talu nimi, Tiigi 6

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65606

telefon: +372 57866300

e-posti aadress: ramimorel@gmail.com

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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Vastavalt plaanidele jätkati 2015. aastal investeringutega finantsvaradesse. 2016. aastal on plaanis jätkata investeringutega finantsvaradesse sh lisaks Baltikumile ka USA finantsturgudel. Seetõttu on ettevõtte tulud ka lähitulevikus seotud olukorraga finantsturgudel.

Ettevõtte juhatuse oli aruande perioodil üheliikmeline ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 884	2 299
Finantsinvesteeringud	3 327	2 055
Varud	300	500
Kokku käibevara	5 511	4 854
Kokku varad	5 511	4 854
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 908	1 473
Kokku pikaajalised kohustused	1 908	1 473
Kokku kohustused	1 908	1 473
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	825	101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222	724
Kokku omakapital	3 603	3 381
Kokku kohustused ja omakapital	5 511	4 854

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	0	1 132
Brutokasum (-kahjum)	0	1 132
Muud ärikulud	-200	-299
Ärikasum (kahjum)	-200	833
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	483	-86
Muud finantstulud ja -kulud	-61	-23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	222	724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222	724

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	1 132
Kokku rahavood äritegevusest	0	1 132
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 713	-2 233
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	804	349
Laekunud dividendid	120	51
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-61	-23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-850	-1 856
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 325	1 413
Saadud laenude tagasimaksed	-890	-280
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	435	1 133
Kokku rahavood	-415	409
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 299	1 890
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-415	409
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 884	2 299

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	101	2 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)		724	724
31.12.2014	2 556	825	3 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)		222	222
31.12.2015	2 556	1 047	3 603

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Osaühing RMO Capital 2015.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing RMO Capital 2015.a. majandusaasta aruande periood on 31.01.2015.a. – 31.12.2015.a. Majandusaasta aruanne on koostatud Eurodes, kui ei ole öeldud teisiti.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Finantsvarad

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitalinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja pangakontodena kajastatakse bilansis raha ja pangakontode kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud bilansis tehingupäeva alusel ja nende õiglasel väärtuses. Juhul kui finantsvarade väärtus on langenud hinnatakse nad alla nende kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved ja muud nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Aruandeperioodil laekunud eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud vastava kulu vähenemisena. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Bilansipäeva seisuga on varud kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimis-maksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis varude kirjel kajastatud individuaalse hindamise meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Finantskohustused

Finantskohustused on arvele võetud nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikku, ettevõtte töötajaid, juhatuse liikmeid ja nende lähedasi pereliikmeid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud kulud	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0

Perioodil 01.01.2015-31.12.2015 ei olnud OÜ RMO Capital ühtegi töötasu saavat töötajat. Antud perioodil ei makstud juhatuse liikmele tasu.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 908	1 473

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 325	890
2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 473	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2016

OÜ RMO Capital (registrikood: 10242649) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVA MOREL	Juhatuse liige	17.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	222
Kokku	1 047
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 047
Kokku	1 047

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rami Morel	38601226529		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57866300
E-posti aadress	ramimorel@gmail.com