

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** OÜ REASEGURO

**registrikood:** 10877804

**tänavatänu nimi,** Rasta tn 18-15  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 13425

**telefon:** +372 5045950

**e-posti aadress:** argetiit@hot.ee

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Raha                        | 7 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed        | 7 |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad      | 7 |
| Lisa 5 Osakapital                  | 8 |
| Lisa 6 Tööjõukulud                 | 8 |
| Lisa 7 Seotud osapooled            | 8 |
| Aruande allkirjad                  | 9 |

## Tegevusaruanne

OÜ Reaseguro põhitegevusala on investeerimisalane tegevus.

Osaühingull on plaanis jätkata majandustegevust järgnevatel aastatel plaanitud suundadel.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021       | 31.12.2020       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 37 655           | 274 193          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 2 010 608        | 1 660 576        | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>2 048 263</b> | <b>1 934 769</b> |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 4 000            | 8 000            |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 45 558           | 0                | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>49 558</b>    | <b>8 000</b>     |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>2 097 821</b> | <b>1 942 769</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 150 000          | 0                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 112            | 1 121            |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>151 112</b>   | <b>1 121</b>     |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 150 000          | 300 000          |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 45 000           | 0                |         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>195 000</b>   | <b>300 000</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>346 112</b>   | <b>301 121</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556            | 2 556            | 5       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256              | 256              |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 638 836        | 2 164 011        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 110 061          | -525 175         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 751 709</b> | <b>1 641 648</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>2 097 821</b> | <b>1 942 769</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021            | 2020            | Lisa nr |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Muud äritulud                               | 37 320          | 24 305          |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -204 407        | -3 939          |         |
| Tööjõukulud                                 | -9 377          | -8 795          | 6       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -2 400          | 0               |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-178 864</b> | <b>11 571</b>   |         |
| Intressitulud                               | 337 925         | 494 754         |         |
| Intressikulud                               | -45 000         | 0               |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -4 000          | -1 031 500      |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>110 061</b>  | <b>-525 175</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>110 061</b>  | <b>-525 175</b> |         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Reaseguro 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standard/hea tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete

laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille kasutusiga on üle ühe aasta.

Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle

peetakse arvestust bilansiväliselt. Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt

plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse

lõplikust kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate

amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

#### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 256

#### Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjatele, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on

võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest

intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

#### Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2021    | 31.12.2020     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Arveldusarved     | 37 655        | 274 193        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>37 655</b> | <b>274 193</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2021       | 12 kuu jooksul   |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Laenunõuded                       | 2 010 608        | 2 010 608        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>2 010 608</b> | <b>2 010 608</b> |
|                                   |                  |                  |
|                                   | 31.12.2020       | 12 kuu jooksul   |
| Laenunõuded                       | 1 660 576        | 1 660 576        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>1 660 576</b> | <b>1 660 576</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                          |                    | Kokku         |
|--------------------------|--------------------|---------------|
|                          |                    |               |
|                          | Transpordivahendid |               |
|                          |                    |               |
| Ostud ja parendused      | 47 958             | 47 958        |
| Muud ostud ja parendused | 47 958             | 47 958        |
| Amortisatsioonikulu      | -2 400             | -2 400        |
|                          |                    |               |
| <b>31.12.2021</b>        |                    |               |
| Soetusmaksumus           | 47 958             | 47 958        |
| Akumuleeritud kulum      | -2 400             | -2 400        |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | <b>45 558</b>      | <b>45 558</b> |

## Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                 | 2021         | 2020         |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                       | 7 008        | 6 546        |
| Sotsiaalmaksud                                  | 2 369        | 2 249        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>9 377</b> | <b>8 795</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 1            | 1            |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |              |              |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 1            | 1            |

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                               | 2021  | 2020  |
| Arvestatud tasu                                                               | 7 008 | 6 546 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2022

**OÜ REASEGURO (registrikood: 10877804) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| TIIT ARGE          | Juhatuse liige     | 26.05.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021       |
|----------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 638 836        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 110 061          |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>1 748 897</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021       |
|----------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 638 836        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 110 061          |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>1 748 897</b> |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Tiit Arge      | 36305290341                               |                   | 2556 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                |
|-----------------|---------------------|
| Telefon         | +372 5045950        |
| Mobiiltelefon   | +372 5045950        |
| E-posti aadress | argetiit@hotmail.ee |