

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ R-Holding

registrikood: 11251136

tänava/talu nimi, Poru 10-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13516

telefon: +372 5119746

e-posti aadress: risto@iiziservices.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Firma omandas 2006 aastal osaluse ettevõttes IIZI Group AS.

Osaühingul töötajaid ei olnud ning töötasusid ei makstud. Ettevõtte juhatus oli ühelliikmeline ning juhatust ei tasustatud. Osaühingul ei ole nõukogu ning juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	205	530	
Kokku käibevara	205	530	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	266 979	190 944	2
Nõuded ja ettemaksud	30	29	
Kokku põhivara	267 009	190 973	
Kokku varad	267 214	191 503	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 278	0	5
Võlad ja ettemaksud	95	0	
Kokku lühiajalised kohustused	1 373	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 144	24 422	5
Võlad ja ettemaksud	687	46	
Kokku pikaajalised kohustused	23 831	24 468	
Kokku kohustused	25 204	24 468	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 223	154 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 975	9 950	
Kokku omakapital	242 010	167 035	
Kokku kohustused ja omakapital	267 214	191 503	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-325	-528	
Ärikasum (kahjum)	-325	-528	
Finantstulud ja -kulud	75 300	10 478	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 975	9 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 975	9 950	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-325	-528
Kokku rahavood äritegevusest	-325	-528
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-24 378
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-24 377
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	24 422
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	24 422
Kokku rahavood	-325	-483
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	530	1 013
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-325	-483
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	205	530

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	154 273	157 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 950	9 950
31.12.2010	2 556	256	164 223	167 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	74 975	74 975
31.12.2011	2 556	256	239 198	242 010

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

R-Holding OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, 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 hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringuid sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes sidusettevõtja omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtja kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalus omandatud sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“ ning osalus omandatud sidusettevõtjate tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana real „Finantstulud ja -kulud investeeringutelt sidusettevõtjatesse“.

Nende tütar- ja sidusettevõtjate puhul, mis juba soetamishetkel vastavad müügiotel põhivara kriteeriumitele (st. väga tõenäoliselt müüakse 12 kuu jooksul alates soetamishetkest), kajastatakse omandatud tütar- ja sidusettevõtjad kas nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud müügiikulutused, või bilansilises väärtuses, olenevalt kumb on madalam.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiajalised 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	266 979	190 944
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	266 979	190 944

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
	lizi Group AS	Eesti	Finants- ja ärikonsultatsioonid	29	29
	OÜ Kuula24.ee	Eesti	Jaemüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
lizi Group AS	190 944	0	0	0	76 035	0	266 979
OÜ Kuula24.ee	0	0	0	0	0	0	0
Kokku	190 944	0	0	0	76 035	0	266 979

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	30	0	30	0
Kokku muud nõuded	30	0	30	0
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	30	0	30	0
Kokku muud nõuded	30	0	30	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	1 278	1 278			4	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	1 278	1 278					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	23 144	0	23 144	0	3	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	23 144	0	23 144	0			
Laenukohustused kokku	24 422	1 278	23 144	0			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	23 144	0	0	23 144	3	EEK	31.12.2017
Pikaajaline laen	1 278	0	1 278	0	4	EEK	31.12.2012
Pikaajalised laenud kokku	24 422	0	1 278	23 144			
Laenukohustused kokku	24 422	0	1 278	23 144			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	76 035	9 061
Intressitulud	0	1 463
Intressikulud	-735	-46
Intressikulu laenudelt	-735	-46
Kokku finantstulud ja -kulud	75 300	10 478

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	30	0	30	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 373	0	1 323

Aruande digitaalallkirjad

OÜ R-Holding (registrikood: 11251136) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO ROSSAR	Juhatuse liige	31.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 975
Kokku	239 198
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	239 198
Kokku	239 198

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 975
Kokku	239 198
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	239 198
Kokku	239 198

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Risto Rossar	37705140271		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5119746
E-posti aadress	risto@iiziservices.eu