

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rex Management OÜ

registrikood: 11303525

tänava/talu nimi, Laki 14A-603

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10621

telefon: +372 6818987, +358 409005555

faks: +358 92512222, +372 6818986

e-posti aadress: marko.lehtovaara@grexel.com

2016-07-09 Tallinn

u I

Marko Lehtovaara

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Aruande allkirjad	11



Tegevusaruanne

Rex Management OÜ asutati 2006. aastal. Rex Management OÜ ostab Eestist programmeerimisteenuseid ning müüb edasi Soome klientidele.

Rex Management OÜ-l aruandeaastal müügitulu ei olnud (2014. aastal 61 959 eurot).

Ettevõtte juhatajale aruandeaastal juhatuse liikme tasu ei makstud. 2015. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	244 134	227 942	
Nõuded ja ettemaksed	18 289	53 946	
Kokku käibevara	262 423	281 888	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	45 649	45 649	3
Kokku põhivara	45 649	45 649	
Kokku varad	308 072	327 537	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	99 500	118 387	4
Kokku lühiajalised kohustused	99 500	118 387	
Kokku kohustused	99 500	118 387	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 338	193 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-578	12 925	
Kokku omakapital	208 572	209 150	
Kokku kohustused ja omakapital	308 072	327 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	0	61 959
Muud äritulud	0	791
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-49 117
Mitmesugused tegevuskulud	-603	-733
Kokku ärikasum (-kahjum)	-603	12 900
Muud finantstulud ja -kulud	25	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-578	12 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-578	12 925



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-603	12 900
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 657	-11 610
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 887	11 666
Laekunud intressid	25	25
Kokku rahavood äritegevusest	16 192	12 981
Kokku rahavood	16 192	12 981
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	227 942	214 961
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 192	12 981
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	244 134	227 942



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	193 413	196 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 925	12 925
31.12.2014	2 556	256	206 338	209 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-578	-578
31.12.2015	2 556	256	205 760	208 572



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rex Management OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rex Management OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringisja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Sidusettevõtte aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	12 500	0	12 500
Ettemaksukonto jääk	15 591		15 489	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 591	12 500	15 489	12 500

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
	V&K Ecofund I Ky	Soome		50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
V&K Ecofund I Ky	45 649	0	45 649
Kokku	45 649	0	45 649

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	12 500	12 500	2
Muud võlad	87 000	87 000	
Dividendivõlad	50 000	50 000	
Muud viitvõlad	37 000	37 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	99 500	99 500	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 887	18 887	
Maksuvõlad	12 500	12 500	2
Muud võlad	87 000	87 000	
Dividendivõlad	50 000	50 000	
Muud viitvõlad	37 000	37 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	118 387	118 387	

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	164 608	165 070
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	41 152	41 268
Kokku tingimuslikud kohustused	205 760	206 338

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	61 959
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	61 959
Kokku müügitulu	0	61 959
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialased konsultatsioonid	0	61 959
Kokku müügitulu	0	61 959

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	49 117
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	49 117

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-578
Kokku	205 760
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	205 760
Kokku	205 760

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Tapani Lehtovaara	20.12.1970	Soome	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6818987
Telefon	+358 409005555
Faks	+372 6818986
Faks	+358 925122222
E-posti aadress	marko.lehtovaara@grexel.com