

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Redgate Alternative Investments OÜ

registrikood: 11898381

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 10 / Väike Karja 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10148

telefon: +372 6668200

e-posti aadress: redgate@redgatecapital.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Redgate Alternative Investments OÜ alustas ettevõttena tegevust 2010. a. veebruaris, äritegevus algas aprillis. Ettevõtte kuulub Redgate Capital gruppi.

Ettevõtte põhitegevuseks on riski- ja erakapitaliinvesteeringute juhtimine Eestis ja teistes Balti riikides.

Redgate Alternative Investments OÜ'le kuulub 100% osalus Redgate Private Equity OÜ's ja 66% osalus Redgate Property Advisors OÜ's.

2011.a. ettevõttes palgatöötajaid ei olnud. Juhatusel liikmetele 2011.a. väljamakseid ei tehtud, erisoodustusi ei võimaldatud.

Redgate Alternative Investments OÜ jätkab 2012. aastal olemasoleval põhitegevusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	47 265	54 178	
Nõuded ja ettemaksed	42 918	15 651	
Kokku käibevara	90 183	69 829	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 244	4 244	3
Nõuded ja ettemaksed	8 962	4 857	4
Kokku põhivara	13 206	9 101	
Kokku varad	103 389	78 930	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10 098	
Võlad ja ettemaksed	33 859	1 947	
Kokku lühiajalised kohustused	33 859	12 045	
Kokku kohustused	33 859	12 045	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 072	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 645	64 328	
Kokku omakapital	69 530	66 885	
Kokku kohustused ja omakapital	103 389	78 930	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	22.02.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	180 000	65 371	5
Mitmesugused tegevuskulud	-177 979	-1 051	6
Muud ärikulud	-45	0	
Ärikasum (kahjum)	1 976	64 320	
Finantstulud ja -kulud	669	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 645	64 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 645	64 329	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	22.02.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 976	64 320	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 267	-15 652	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 912	1 948	
Laekunud intressid	1 121	9	
Makstud intressid	-452	0	
Kokku rahavood äritegevusest	7 290	50 625	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-4 244	
Antud laenud	-4 105	-4 857	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 105	-9 101	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 098	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 098	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 098	10 098	
Kokku rahavood	-6 913	51 622	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 178	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 913	51 622	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 265	54 178	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
22.02.2010	2 557			2 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64 328	64 328
31.12.2010	2 557		64 328	66 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 645	2 645
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 557	256	66 717	69 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamisaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse meetodil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu) ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara väärtuse langusele. Juhul, kui aktsiaseltsi juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Individuaalselt oluliste finantsvarade väärtuse langust hinnatakse iga objekti jaoks eraldi. Selliste finantsvarade, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, väärtuse langust hinnatakse kogumina.

Finantsvarade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna. Allahindluste tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes samal kulukirjel vastukandena.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui klientidelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena kajastatakse bilansis kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, dividendidelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Seega ei eksisteeri Eestis erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 985	0	0	1 947
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 985	0		1 947

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11934622	Redgate Private Equity OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	100	100
11899647	Redgate Property Advisors OÜ	Eesti	Ärinõustamine	66	66

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	8 962		8 962	
Intressinõuded	705		705	
Kokku muud nõuded	9 667		9 667	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	4 857		4 857	
Kokku muud nõuded	4 857		4 857	

Antud laenud tagasimaksetähtajaga 30.12.2014.a. intressiga 7% aastas.

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	22.02.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 000	65 371
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	180 000	65 371
Kokku müügitulu	180 000	65 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Peakontorite tegevus, juhtimiselane nõustamine EMTAK 70101	180 000	65 371
Kokku müügitulu	180 000	65 371

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	22.02.2010 - 31.12.2010
Juriidilised kulud	-2 225	-1 047
Panga teenustasud	-60	-4
Raamatupidamisteenused	-95	0
Juhtimisteenuste kulu	-175 599	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-177 979	-1 051

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ei olnud ettevõttes töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		0		10 098
Tütarettevõtjad	9 667		4 857	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Redgate Alternative Investments OÜ (registrikood: 11898381) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART ALTVEE	Juhatuse liige	28.06.2012
VEIKKO MARIPUU	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 645
Kokku	66 717

OÜ Redgate Alternative Investments juhatus teeb ettepaneku jätta 2011. aasta kasum summas 2 645 eurot jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 645
Kokku	66 717

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Peakontorite tegevus	70101	180000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Redgate Capital	11532616	Pärnu mnt 10 / Väike-Karja 12, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6668200
E-posti aadress	redgate@redgatecapital.ee