

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Red Assets OÜ

registrikood: 11980036

tänava/talu nimi, Veldi tee 2

maja ja korteri number:

küla: Veneküla küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75325

telefon: +372 5021541

e-posti aadress: jaanus@vipis.ee, jaanus@vipis.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Red Assets moodustati aastal 2010. See on valdusfirma, kes hoiab enda valduses tütar ja sidusettevõtete osakuid (EMTAK 64201). Aastas 2013 OÜ Red Assets ei soetanud ettevõtjate osakuid lisaks olemasolevatele. Olemasolevad osakud on kajastatud käesolevas aruandes sidusettevõtjate osakutena soetusmaksumuse meetodil. OÜ Red Assets ei juhi sidusettevõtteid.

2013.a puudusid firmas põhitöökohaga töötajad. Juhatuse liige töötas ilma juhatuse liikme töötasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 584	1 699	2
Nõuded ja ettemaksed	13 750	11 250	3
Kokku käibevara	15 334	12 949	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	122 721	122 999	4,5,6
Kokku põhivara	122 721	122 999	
Kokku varad	138 055	135 948	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	30 000	25 000	8
Kokku lühiajalised kohustused	30 000	25 000	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	39 650	34 650	7
Võlad ja ettemaksed	42 233	62 233	8
Kokku pikaajalised kohustused	81 883	96 883	
Kokku kohustused	111 883	121 883	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 509	239	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 107	11 270	
Kokku omakapital	26 172	14 065	
Kokku kohustused ja omakapital	138 055	135 948	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	0	6 000	11
Muud äritulud	1 278	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-62	-5 980	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 216	20	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	10 891	11 250	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 107	11 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 107	11 270	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 216	20	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 278	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-62	20	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-53	0	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-15 000	-15 000	
Laekunud dividendid	10 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 053	-15 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	15 100	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 000	15 100	
Kokku rahavood	-115	120	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 699	1 579	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-115	120	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 584	1 699	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	239	2 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 270	11 270
31.12.2012	2 556	11 509	14 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 107	12 107
31.12.2013	2 556	23 616	26 172

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Red Assets 2013. 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldanud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte). Sidusettevõtete on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole tütar-ettevõtte. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtete poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttele tekib õigus neile dividendidele, olenemata sellest, kas jaotatav kasum teeniti enne või pärast selle tütar- või sidusettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

OÜ Red Assets aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tütar- ja sidusettevõtjaid ;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	805	918
Arvelduskontod	779	781
Kokku raha	1 584	1 699

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	13 750	13 750
Dividendinõuded	13 750	13 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 750	13 750
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud nõuded	11 250	11 250
Dividendinõuded	11 250	11 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 250	11 250

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 000	0
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	121 721	122 999
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	122 721	122 999

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10506485	Dorpson OÜ	Eesti	Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	50	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Omandamine	Muud muutused	31.12.2013
Dorpson OÜ	0	1 331	-331	1 000
Kokku	0	1 331	-331	1 000

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Dorpson OÜ	50	15.01.2013	1 331

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10395717	Vipis OÜ	Eesti	Mujal liigitamata toiduainete tootmine	25	25
10506485	Dorpson OÜ	Eesti	Mujal liigitamata toiduainete tootmine	50	100
40003593399	Biovip SIA	Läti	Mujal liigitamata toiduainete hulgimüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2013
Vipis OÜ	121 661	0	0	0	0	0	121 661
Dorpson OÜ	1 278		0	0	0	-1 278	0
Biovip SIA	60	0	0	0	0	0	60
Kokku	122 999	0	0	0	0	-1 278	121 721

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
			0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	39 650		39 650		0	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	39 650		39 650				
Laenukohustused kokku	39 650		39 650				
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	34 650		34 650		0	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	34 650		34 650				
Laenukohustused kokku	34 650		34 650				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	72 233	30 000	42 233
Muud viitvõlad	72 233	30 000	42 233
Kokku võlad ja ettemaksed	72 233	30 000	42 233
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	87 233	25 000	62 233
Muud viitvõlad	87 233	25 000	62 233
Kokku võlad ja ettemaksed	87 233	25 000	62 233

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud viitvõlad	72 233	30 000	42 233
Kokku muud võlad	72 233	30 000	42 233

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud viitvõlad	87 233	25 000	62 233
Kokku muud võlad	87 233	25 000	62 233

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	6 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	6 000
Kokku müügitulu	0	6 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valdusfirmade tegevus	0	6 000
Kokku müügitulu	0	6 000

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	586
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
Raamatupidamisteenused	0	5 373
Pangateenused	2	3
Väikevahendid	60	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62	5 980

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	13 750		11 250	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		39 650		34 650

2013		Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 000
2012	Müügid	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	6 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		15 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale liikmetasu ei makstud ja muid olulisi soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.07.2017

Red Assets OÜ (registrikood: 11980036) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VAHL	Juhatuse liige	25.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 107
Kokku	23 616
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 616
Kokku	23 616

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 107
Kokku	23 616
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 616
Kokku	23 616

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Vahl	36810260249		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5021541
Mobiiltelefon	+372 5021541
E-posti aadress	jaanus@vipis.eu
E-posti aadress	jaanus@vipis.ee