

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Redrose Holding OÜ

registrikood: 12026743

tänava/talu nimi, Roose talu

maja ja korteri number:

küla: Vanamõisa küla

vald: Pihtla vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 94130

telefon: +372 5093147

e-posti aadress: illimartambek@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte Redrose Holding OÜ asutati 2010.a. eesmärgiga pakkuda erinevaid teenindavaid tegevusi. Samuti tegeleb ettevõtte laenutegevuse ja investeerimisega. 2014.a. oli käive 37 873 eurot. Juhatusel liikme tasusid maksti 4 299 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 915	4 857	2
Nõuded ja ettemaksed	12 429	14 207	3,6
Kokku käibevara	18 344	19 064	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278	5
Kokku põhivara	1 278	1 278	
Kokku varad	19 622	20 342	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 675	10 169	7
Võlad ja ettemaksed	7 210	1 487	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	23 885	11 656	
Kokku kohustused	23 885	11 656	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 330	5 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 149	1 047	
Kokku omakapital	-4 263	8 686	
Kokku kohustused ja omakapital	19 622	20 342	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	37 873	13 492	10
Muud äritulud	368	1 632	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 106	-2 065	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 945	-6 679	
Tööjõukulud	-36 932	-5 862	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 742	518	
Intressikulud	-19	0	
Muud finantstulud ja -kulud	91	1 207	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 670	1 725	
Tulumaks	-479	-678	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 149	1 047	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-10 742	518	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	517	-850	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 723	-40	
Makstud intressid	-5	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-479	-678	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 986	-1 050	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-238	-2 834	
Antud laenude tagasimaksed	1 500	2 000	
Laekunud intressid	91	1 207	
Laekunud dividendid	0	2 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 353	2 373	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 900	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 395	-1 976	
Makstud dividendid	-1 800	-4 650	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 705	-6 626	
Kokku rahavood	1 072	-5 303	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 857	10 160	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 072	-5 303	
Valuutakursside muutuste mõju	-14	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 915	4 857	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	9 733	12 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 047	1 047
Makstud dividendid		-4 650	-4 650
31.12.2013	2 556	6 130	8 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-11 149	-11 149
Makstud dividendid		-1 800	-1 800
31.12.2014	2 556	-6 819	-4 263

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Äriühendus on majandustehing, mille tulemusena:

(a) üks ettevõtte saavutab teise ettevõtte üle kontrolli (näiteks piisavalt suure hulga teise ettevõtte aktsiate omandamise teel), eeldusel, et omandatud ettevõtte sisaldab üht või enamat äritegevust; või

(b) üks ettevõtte omandab enamuse teise ettevõtte või äriüksuse varadest ja kohustustest (netovarast) ning võtab üle nende varade ja kohustustega seotud äritegevuse.

Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	5 915	4 857

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	333	333
Ostjatelt laekumata arved	333	333
Muud nõuded	12 096	12 096
Laenunõuded	11 049	11 049
Intressinõuded	1 047	1 047
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 429	12 429
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	850	850
Ostjatelt laekumata arved	850	850
Muud nõuded	13 357	13 357
Laenunõuded	12 310	12 310
Intressinõuded	1 047	1 047
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 207	14 207

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	106
Käibemaks	0	174	0	542
Üksikisiku tulumaks	0	2 018	0	78
Sotsiaalmaks	0	3 488	0	222
Kohustuslik kogumispension	0	309	0	14
Töötuskindlustusmaksed	0	295	0	0
Intress	0	0	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		6 284	0	965

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
111357774	Divid ITM OÜ	Eesti	programmeerimine	50	50

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	11 049	11 049			
Erafirmad	11 049	11 049			
Intressinõuded	1 047	1 047			
Erafirmad	1 047	1 047			
Kokku muud nõuded	12 096	12 096			
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	12 310	12 310			
Erafirmad	12 310	12 310	5%	EUR	31.12.2013
Intressinõuded	1 047	1 047			
Erafirmad	1 047	1 047		EUR	31.12.2013
Kokku muud nõuded	13 357	13 357			

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanikulaen	14 680	14 680			
Erafirma	1 995	1 995			
Lühiajalised laenud kokku	16 675	16 675			
Laenukohustused kokku	16 675	16 675			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omaniku laen	10 169	10 169			31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	10 169	10 169			
Laenukohustused kokku	10 169	10 169			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	586	586
Võlad töövõtjatele	340	340
Maksuvõlad	6 284	6 284
Kokku võlad ja ettemaksed	7 210	7 210

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	217	217
Võlad töövõtjatele	305	305
Maksuvõlad	965	965
Kokku võlad ja ettemaksed	1 487	1 487

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 505	13 492
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 505	13 492
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	25 368	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	25 368	0
Kokku müügitulu	37 873	13 492
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programeerimine	37 873	13 492
Kokku müügitulu	37 873	13 492

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	27 593	4 392
Sotsiaalmaksud	9 106	1 449
Pensionikulu	233	21
Kokku tööjõukulud	36 932	5 862
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 169

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 299	4 392

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2015

Redrose Holding OÜ (registrikood: 12026743) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLIMAR TAMBEK	Juhatuse liige	26.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 149
Kokku	-6 819
Katmine	
Kokku	-6 819

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 149
Kokku	-6 819
Katmine	
Kokku	-6 819

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	37873	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Illimar Tambek	38601270277	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5093147
E-posti aadress	illimartambek@gmail.com