

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rummu Invest OÜ

registrikood: 12513970

tänavatänu nimi: Kooli tn 10

maja ja korteri number:

alevik: Rummu alevik

vald: Vasalemma vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76102

telefon: +372 56454246

e-posti aadress: kbauto@kbauto.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Rummu Invest OÜ on asunud eesmärgiga hallata ja arendada endise Murru vangla kinnistuid Rummu alevikus, Vasalemma vallas. Ettevõtte juhatuse hinnangul asuvad kinnistud strateegiliselt heas asukohas, Tallinna ja Paldiski vahel. Viimases asuvad suured kaubaveole orienteeritud sadamad. Rummu Invest OÜ suudaks tulevikus pakkuda näiteks ladustamiseks ning tööstuseks sobivaid pindu. Eelnevalt on vajalik olemasolevaid hooneid selle tarbeks kohandada.

2015. aasta jooksul tegeleti kinnistute korrastustöödega ning renditi välja laopindu. Ettevõttel oli üks töötaja ning juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Olulisemad finantsnäitajad:

Müügitulu 32 400 EUR

Puhaskasum -16 045 EUR

Varade maht 320 645 EUR

Varade rentaablus (puhaskasum / varad) -5,00%

Käiberentaaclus (puhaskasum / müügitulu) -49,48%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	982	2 090	2
Nõuded ja ettemaksed	19 624	19 419	3
Kokku käibevara	20 606	21 509	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 000	0	
Materiaalne põhivara	299 039	319 769	5
Kokku põhivara	300 039	319 769	
Kokku varad	320 645	341 278	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 320	8 934	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 320	8 934	
Kokku kohustused	4 320	8 934	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200	7
Ülekurss	337 300	337 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 156	25 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 019	-35 206	
Kokku omakapital	316 325	332 344	
Kokku kohustused ja omakapital	320 645	341 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	32 400	5 399
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-17 917	-6 403
Brutokasum (-kahjum)	14 483	-1 004
Üldhalduskulud	-30 454	-35 020
Muud ärikulud	-587	0
Äriksuun (kahjum)	-16 558	-36 024
Muud finantstulud ja -kulud	539	818
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 019	-35 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 019	-35 206

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 354	6 050
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-19 761	-2 870
Väljamaksed töötajatele	-1 701	-5 494
Kokku rahavood äritegevusest	-15 108	-2 314
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 000	0
Antud laenud	15 000	-2 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14 000	-2 500
Kokku rahavood	-1 108	-4 814
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 090	6 904
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 108	-4 814
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	982	2 090

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 200	337 300	25 050	367 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-35 206	-35 206
31.12.2014	5 200	337 300	-10 156	332 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 019	-16 019
31.12.2015	5 200	337 300	-26 175	316 325

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rummu Invest OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised

Hooned 10-20 aastat

Maad ei amortiseerita.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 750 EUR

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangakontol	982	2 090
Kokku raha	982	2 090

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 069	14 069
Ostjatelt laekumata arved	14 069	14 069
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 942	1 942
Muud nõuded	3 613	3 613
Laenunõuded	2 500	2 500
Intressinõuded	1 113	1 113
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 624	19 624
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 131	1 131
Muud nõuded	18 288	18 288
Laenunõuded	17 500	17 500
Intressinõuded	788	788
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 419	19 419

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 000
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	29 410	327 524			356 934
Akumuleeritud kulum		-11 578			-11 578
Jääkmaksumus	29 410	315 946			345 356
Ostud ja parendused		2 389			2 389
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 389			2 389
Amortisatsioonikulu		-27 976			-27 976
31.12.2014					
Soetusmaksumus	29 410	329 913			359 323
Akumuleeritud kulum	0	-39 554			-39 554
Jääkmaksumus	29 410	290 359			319 769
Ostud ja parendused		214	7 102	7 102	7 316
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		214	7 102	7 102	7 316
Amortisatsioonikulu		-28 046			-28 046
31.12.2015					
Soetusmaksumus	29 410	330 127	7 102	7 102	366 639
Akumuleeritud kulum		-67 600			-67 600
Jääkmaksumus	29 410	262 527	7 102	7 102	299 039

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60	60
Maksuvõlad	3 004	3 004
Saadud ettemaksed	1 256	1 256
Muud saadud ettemaksed	1 256	1 256
Kokku võlad ja ettemaksed	4 320	4 320

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 494	8 494
Võlad töövõtjatele	299	299
Maksuvõlad	141	141
Kokku võlad ja ettemaksed	8 934	8 934

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 200	5 200
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 942	3 004	1 131	
Üksikisiku tulumaks				83
Sotsiaalmaks				23
Kohustuslik kogumispension				14
Töötuskindlustusmaksed				21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 942	3 004	1 131	141

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 560	4 670
Sotsiaalmaksud	59	1 122
Kokku tööjõukulud	1 619	5 792
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	2 500	17 500

2015	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	9 400	21 500	15 000
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud
Sidusettevõtjad	7 349	1 607	2 500

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Rummu Invest OÜ (registrikood: 12513970) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL BILTSE	Juhatuse liige	09.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 019
Kokku	-26 175
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-26 175
Kokku	-26 175

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 019
Kokku	-26 175
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-26 175
Kokku	-26 175

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	32400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristabour Agop Melkoun	04.01.1991	Ameerika Ühendriigid	1300 EUR
MELKOUN AGOP MELKOUN	38701080133	Eesti	1300 EUR
KB Auto Eesti OÜ	11430778	Rummu alevik, Vasalemma vald, Harju maakond, Eesti	2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56454246
E-posti aadress	kbauto@kbauto.ee