

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Rummu Invest OÜ

registrikood: 12513970

tänava/talu nimi, Kooli tn 10

maja ja korteri number:

alevik: Rummu alevik

vald: Vasalemma vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
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.

2014. aasta jooksul tegeleti kinnistute korrastustöödega ning renditi välja laopindu. Ettevõtte oli üks töötaja ning juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Olulisemad finantsnäitajad:

Müügitulu 5 399 EUR

Puhaskasum -35 209 EUR

Varade maht 341 278 EUR

Varade rentaablus (puhaskasum / varad) -10,32%

Käiberentaaclus (puhaskasum / müügitulu) -652,10%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 090	6 904	2
Nõuded ja ettemaksed	19 419	17 370	3
Kokku käibevara	21 509	24 274	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	319 769	345 356	4
Kokku põhivara	319 769	345 356	
Kokku varad	341 278	369 630	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 934	2 080	5
Kokku lühiajalised kohustused	8 934	2 080	
Kokku kohustused	8 934	2 080	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200	7
Ülekurss	337 300	337 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 050	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 206	25 050	
Kokku omakapital	332 344	367 550	
Kokku kohustused ja omakapital	341 278	369 630	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	01.08.2013 - 31.12.2013
Müügitulu	5 399	47 124
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 403	-4 082
Brutokasum (-kahjum)	-1 004	43 042
Üldhalduskulud	-35 020	-17 837
Ärikasum (kahjum)	-36 024	25 205
Muud finantstulud ja -kulud	818	-155
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-35 206	25 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 206	25 050

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	01.08.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 050	45 515
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 870	-23 042
Väljamaksed töötajatele	-5 494	-3 069
Kokku rahavood äritegevusest	-2 314	19 404
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-2 500	-15 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 500	-15 000
Kokku rahavood	-4 814	4 404
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 904	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 814	4 404
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 090	6 904

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.08.2013	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 050	25 050
Emiteeritud osakapital	2 700			2 700
Muutused muudest omanike sisse maksetest		337 300		337 300
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rummu Invest OÜ 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pangakontol	2 090	6 904
Kokku raha	2 090	6 904

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 370	2 370
Muud nõuded	15 000	15 000
Laenunõuded	15 000	15 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 370	17 370

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
Ostud ja parendused	29 410	327 524	356 934
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	29 410	327 524	356 934
Amortisatsioonikulu		-11 578	-11 578
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60	60
Võlad töövõtjatele	595	595
Maksuvõlad	1 022	1 022
Muud võlad	403	403
Muud viitvõlad	403	403
Kokku võlad ja ettemaksed	2 080	2 080

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 131		2 370	43
Üksikisiku tulumaks		83		320
Sotsiaalmaks		23		572
Kohustuslik kogumispension		14		35
Töötuskindlustusmaksed		21		52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 131	141	2 370	1 022

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	5 200	5 200
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	01.08.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	4 670	4 671
Sotsiaalmaksud	1 122	1 588
Kokku tööjõukulud	5 792	6 259
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	17 500	15 000

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud
Sidusettevõtjad	7 349	1 607	2 500
01.08.2013 - 31.12.2013		Antud laenud	
Sidusettevõtjad		15 000	

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2015

Rummu Invest OÜ (registrikood: 12513970) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MELKOUN AGOP MELKOUN	Juhatuse liige	18.06.2015
KARL BILTSE	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 206
Kokku	-10 156
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-10 156
Kokku	-10 156

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 206
Kokku	-10 156
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-10 156
Kokku	-10 156

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5399	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