

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.08.2017

aruandeaasta lõpp: 09.08.2018

ärinimi: RothCap Investments OÜ

registrikood: 12709643

tänava/talu nimi, Tuuleranna tee 7
maja ja korteri number:

küla: Naage küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76903

telefon: +372 53542387

e-posti aadress: madiberk@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on investeerimine.
2019. aastal jätkatakse tegevust samas valdkonnas.
Ettevõttele palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusse kuulub 1 liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	09.08.2018	09.08.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	18 265	8 714
Nõuded ja ettemaksed	20 742	296
Kokku käibevarad	39 007	9 010
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	14 216	12 144
Nõuded ja ettemaksed	23 747	26 480
Kokku põhivarad	37 963	38 624
Kokku varad	76 970	47 634
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 000	0
Võlad ja ettemaksed	3 832	0
Kokku lühiajalised kohustised	9 832	0
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	42 000	20 617
Kokku pikaajalised kohustised	42 000	20 617
Kokku kohustised	51 832	20 617
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 017	20 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 879	6 566
Kokku omakapital	25 138	27 017
Kokku kohustised ja omakapital	76 970	47 634

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.08.2017 - 09.08.2018	10.08.2016 - 09.08.2017
Mitmesugused tegevuskulud	-2 833	0
Muud ärikulud	-128	-256
Ärikasum (kahjum)	-2 961	-256
Intressitulud	4 185	8 444
Intressikulud	-3 103	-1 622
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 879	6 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 879	6 566

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RothCap Investments OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja aruandena kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, muud nõuded ning muud omakapitaliinvesteeringud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks.

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kas konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind või investeeringu puhaskäivõtte. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Finantskohustised

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on:

* Tegevjuhtkond, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	09.08.2018	09.08.2017
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	0
Kokku laenukohustised	3 000	0

LAENUKOHUSTISED	09.08.2017	Saadud laenud	09.08.2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000	3 000
Kokku laenukohustised	0	3 000	3 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.11.2023

RothCap Investments OÜ (registrikood: 12709643) 10.08.2017 - 09.08.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI MADIBERK	Juhatuse liige	19.11.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	09.08.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 879
Kokku	25 138
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 138
Kokku	25 138

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53542387
E-posti aadress	madiberk@gmail.com