

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Retailinstruments OÜ

registrikood: 12784805

tänava/talu nimi, Lõõtsa 6, kontor 329
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 58172099

e-posti aadress: tallinn@retailinstruments.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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Retailinstruments OÜ on Eesti kapitalil põhinev osaühing, mis registreeriti Tallinna Linnakohtu registriosakonnas 18.01.2015.

Osaühingu juhatuse on kaheliikmeline. Osaühingu põhitegevuseks on infotehnoloogia ja arvutialased tegevused.

2015. aastal alustati aktiivse äritegevusega. Aruandeperioodi müügitulu oli 16932 eurot. Peamiselt planeeriti müüke sooritada Eestis.

Ettevõtte kohustused moodustasid 16391,78 eurot sh. laen 14701,80 eurot. Retailinstruments OÜ lõpetas majandusaasta kahjumiga summas -13582,08 eurot. Ettevõtte juhtkond usub, et 2016. aastal ettevõtte teenib kasumit, mille arvelt saab katta 2015. a. kahjumi.

Seisuga 31.12.2015 oli ettevõtte omakapital -11082,08 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. 2016. aastal plaanitakse laieneda ka teistesse Euroopa riikidesse ning kasvatada eelkõige müügikäivet.

Juhatus liikmed kõrgema juhtorgani liikmeks olemise eest tasu pole saanud ja erisoodustusi ei võimaldatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	Lisa nr
Varad		
Käibevara		
Raha	1 796	2
Nõuded ja ettemaksed	3 514	3
Kokku käibevara	5 310	
Kokku varad	5 310	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 702	4
Võlad ja ettemaksed	1 690	5
Kokku lühiajalised kohustused	16 392	
Kokku kohustused	16 392	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 582	
Kokku omakapital	-11 082	
Kokku kohustused ja omakapital	5 310	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	19.01.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	16 932	7
Muud äritulud	79	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 583	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 606	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-13 178	
Muud finantstulud ja -kulud	-404	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 582	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	19.01.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-13 178	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 514	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 294	
Kokku rahavood äritegevusest	-15 398	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 702	4,10
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 202	
Kokku rahavood	1 804	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 804	
Valuutakursside muutuste mõju	-8	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 796	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-13 582	-13 582
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500		2 500
31.12.2015	2 500	-13 582	-11 082

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Retailinstruments OÜ 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Seotud osapooled

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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
Arvelduskontod	1 579
Sularaha kassas	217
Kokku raha	1 796

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 090	2 090
Ostjatelt laekumata arved	2 090	2 090
Tagatisraha	1 424	1 424
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 514	3 514

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalise laen	14 702	14 702			3,5%	EUR	2016	10
Lühiajalised laenud kokku	14 702	14 702						
Laenukohustused kokku	14 702	14 702						

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 162	1 162
Maksuvõlad	132	132
Muud võlad	396	396
Intressivõlad	396	396
Kokku võlad ja ettemaksed	1 690	1 690

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015
Osakapital	2 500
Osade arv (tk)	3

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	19.01.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	16 932
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 932
Kokku müügitulu	16 932
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Infotehnoloogia ja arvutialased tegevused	16 932
Kokku müügitulu	16 932

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	19.01.2015 - 31.12.2015
Üür ja rent	6 235
Mitmesugused bürookulud	234
Uurimis- ja arengukulud	14 408
Lähetuskulud	1 120
Riiklikud ja kohalikud maksud	18
Telekommunikatsiooni -ja interneti teenused	2 964
Raamatupidamis -ja juriidilised teenused	2 627
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 606

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	19.01.2015 - 31.12.2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-8
Intressikulud	-396
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-404

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Sidusettevõtjad	15 098

19.01.2015 - 31.12.2015	Ostud	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	396	14 702

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2016

Retailinstruments OÜ (registrikood: 12784805) 19.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO JUHKOV	Juhatuse liige	24.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 582
Kokku	-13 582
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-13 582
Kokku	-13 582

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 582
Kokku	-13 582
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-13 582
Kokku	-13 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	16932	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Healthglobalgadget OÜ	11530563	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1125 EUR
Michael Mogilevsky	17.12.1972	Israel	125 EUR
Fabales Limited		Küpros	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58172099
E-posti aadress	tallinn@retailinstruments.ee