

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Rubidium OÜ

registrikood: 14036504

tänava/talu nimi, J. Vilmsi tn 14-13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10126

telefon: +372 5231904

e-posti aadress: andres.susi@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Muud äritulud	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9
Lisa 10 Intressikulud	9
Lisa 11 Intressitulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.
Juhatuse liikmele tasu ei makstud ega arvestatud.
Ettevõttel töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1	3 532	
Nõuded ja ettemaksed	41 072	41 072	2
Kokku käibevarad	41 073	44 604	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	16 504	61 097	3,4
Nõuded ja ettemaksed	639 700	574 050	2
Kokku põhivarad	656 204	635 147	
Kokku varad	697 277	679 751	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 165	265	4
Võlad ja ettemaksed	0	39 493	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 165	39 758	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	635 800	4
Kokku pikaajalised kohustised	0	635 800	
Kokku kohustised	7 165	675 558	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	692	-14 306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	685 920	14 999	
Kokku omakapital	690 112	4 193	
Kokku kohustised ja omakapital	697 277	679 751	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Muud äritulud	0	11 750	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 089	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 781	-218	7
Ärikasum (kahjum)	-2 781	10 443	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	720 270	0	9
Intressitulud	0	44 070	
Intressikulud	-31 569	-39 514	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	685 920	14 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	685 920	14 999	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rubidium 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Rubidium OÜ on vastavalt raamatupidamiseseaduse § 15 järgi väikeettevõtja ning koostab sellest tulenevalt väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

OÜ Rubidium kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt)

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, saadud laen) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, 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 ting

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. 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.

Seotud osapooled

Rubidium OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikud (emaettevõtte ning emettevõtete kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)

b. sidusettevõtteid;

c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emettevõtte teised tütarettevõtted);

d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõj

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	639 700	0	639 700
Muud nõuded	41 072	41 072	0
Intressinõuded	41 072	41 072	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	680 772	41 072	639 700

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	574 050	0	574 050
Muud nõuded	41 072	41 072	0
Intressinõuded	41 072	41 072	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	615 122	41 072	574 050

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14863153	Inn2 Estonia OÜ	Eesti	Hotellid	50	12
12450754	Breltum OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	50	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	Müük	31.12.2021
Inn2 Estonia OÜ	59 847		-45 843	14 004
Breltum OÜ	1 250	1 250		2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	61 097	1 250	-45 843	16 504

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Breltum OÜ	50	13.12.2021	1 250
Breltum OÜ			

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Inn2 Estonia OÜ	38	766 112	720 270

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraettevõttelt	5 915	5 915			0	euro	2022
Laen osanikult	1 250	1 250			0	euro	2022
Lühiajalised laenud kokku	7 165	7 165					
Laenukohustised kokku	7 165	7 165					
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraettevõttelt	265	265			0	euro	2021
Lühiajalised laenud kokku	265	265					
Pikaajalised laenud							
Laen eraettevõttelt	284 000		284 000		7% aastast	euro	2025
Laen eraettevõttelt	351 800		351 800		7% aastast	euro	2025
Pikaajalised laenud kokku	635 800		635 800				
Laenukohustised kokku	636 065	265	635 800				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud võlad	0	0
Intressivõlad	0	0
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud võlad	39 493	39 493
Intressivõlad	39 493	39 493
Kokku võlad ja ettemaksed	39 493	39 493

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Edasi müüdnud kulud	0	10 500
Muud	0	1 250
Kokku muud äritulud	0	11 750

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Juriidilised kulud	-2 781	-218
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 781	-218

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.
Juhatusese tasu ei makstud ega arvestatud.

Lisa 9 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	720 270	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	720 270	0

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	-31 569	-39 514
Kokku intressikulud	-31 569	-39 514

Lisa 11 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	0	44 070
Kokku intressitulud	0	44 070

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	574 050	65 650	639 700	0
Kokku antud laenud	574 050	65 650	639 700	0

Aruandeaastal ettevõtte juhatusele tasu ei ole makstud ega arvestatud.

Ettevõttel puudub kohustus maksta juhatuse liikmetele lahkumishüvitisi nende tagasikutsumisel juhatusest.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Rubidium OÜ (registrikood: 14036504) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SUSI	Juhatuse liige	04.09.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	685 920
Kokku	686 612
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	686 612
Kokku	686 612

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5231904
E-posti aadress	andres.susi@gmail.com