

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: RGB Varahaldus OÜ

registrikood: 14415288

tänava/talu nimi, Järveotsa tee 50a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13520

e-posti aadress: varahaldus@rgb.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

RGB Varahaldus loodi 2018.a. RGB Baltic OÜ ja Mojo Holding OÜ sidusvõttena, et soetada kinnisvara ja tegeleda selle välja rentimisega.

2023.a. saadi kinnisvara renditulu 173 235.- €

RGB Varahalduses töötajaid ei ole ja töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 357	50 853	
Nõuded ja ettemaksed	10 551	163 822	2
Kokku käibevarad	68 908	214 675	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 943 636	1 943 636	
Materiaalsed põhivarad	76 710	86 280	4
Kokku põhivarad	2 020 346	2 029 916	
Kokku varad	2 089 254	2 244 591	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	107 598	743 901	5
Võlad ja ettemaksed	5 453	31 420	
Kokku lühiajalised kohustised	113 051	775 321	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 469 625	1 001 399	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 469 625	1 001 399	
Kokku kohustised	1 582 676	1 776 720	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	465 371	355 380	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 707	109 991	
Kokku omakapital	506 578	467 871	
Kokku kohustised ja omakapital	2 089 254	2 244 591	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	184 352	316 676	6
Muud äritulud	39 330	48 719	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 843	-146 234	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 152	-20 164	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 570	-19 275	
Muud ärikulud	-3 704	-3 228	
Ärikasum (kahjum)	139 413	176 494	
Intressitulud	5	4	
Intressikulud	-100 711	-66 507	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 707	109 991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 707	109 991	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RGB Varahaldus OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja kajastatakse kassas olevat sularaha arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.- €.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega 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 arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Rendiseadmed 10 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Seotud osapooled

Seotud osapooltena kajastatakse juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid, sidusettevõtet, osanikke ja nendega seotud isikuid ning ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 556	5 556
Ostjatelt laekumata arved	5 556	5 556
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 995	4 995
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 551	10 551
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	152 992	152 992
Ostjatelt laekumata arved	152 992	152 992
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 830	10 830
Kokku nõuded ja ettemaksed	163 822	163 822

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		24		24 247
Ettemaksukonto jääk	4 995		10 830	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 995	24	10 830	24 247

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	140 213	6 260		146 473
Akumuleeritud kulum	-113 872	-313		-114 185
Jääkmaksumus	26 341	5 947		32 288
Ostud ja parendused	0	0	73 267	73 267
Amortisatsioonikulu	-18 023	-1 252	0	-19 275
31.12.2022				
Soetusmaksumus	140 213	6 260	73 267	219 740
Akumuleeritud kulum	-131 895	-1 565	0	-133 460
Jääkmaksumus	8 318	4 695	73 267	86 280
Amortisatsioonikulu	-1 565	-1 252	0	-2 817
Ümberliigitamised	-6 753	0	0	-6 753
31.12.2023				
Soetusmaksumus	0	6 260	73 267	79 527
Akumuleeritud kulum	0	-2 817	0	-2 817
Jääkmaksumus	0	3 443	73 267	76 710

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	107 598	107 598			2,5-2,8%	eur	2024
Lühiajalised laenud kokku	107 598	107 598					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	1 469 625	0	1 469 625		2,5%	eur	2028
Pikaajalised laenud kokku	1 469 625	0	1 469 625				
Laenukohustised kokku	1 577 223	107 598	1 469 625				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	479 291	479 291			2,8%	eur	2023
omanike laen	251 500	251 500					
intress	13 110	13 110					
Lühiajalised laenud kokku	743 901	743 901					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	1 001 399	0	1 001 399		2,8%	eur	2028
Pikaajalised laenud kokku	1 001 399	0	1 001 399				
Laenukohustised kokku	1 745 300	743 901	1 001 399				

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	184 352	316 676
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	184 352	316 676
Kokku müügitulu	184 352	316 676
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	173 235	169 903
muud tulud	11 117	146 773
Kokku müügitulu	184 352	316 676

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
edasimüüdnud kulud	39 330	48 719
Kokku muud äritulud	39 330	48 719

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

RGB Varahaldus OÜ-s ei ole töötajaid ja 2023.a.töötasu ei makstud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	5 215	143 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 215	143 620

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	264 610
Kokku laenukohustised	0	264 610

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	503 000	0	251 500	251 500	136 458
Kokku laenukohustised	503 000	0	251 500	251 500	136 458
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	251 500	0	251 500	0	0
Kokku laenukohustised	251 500	0	251 500	0	0

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad		212 758	0	0	179 400	113 400
Kokku müüdud		212 758	0	0	179 400	113 400

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad	18 435	0	0	0	0	0
Kokku ostetud	18 435	0	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2024

RGB Varahaldus OÜ (registrikood: 14415288) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RANDVÄLI	Juhatuse liige	05.04.2024
TOOMAS VIILUP	Juhatuse liige	09.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	465 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 707
Kokku	504 078
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	504 078
Kokku	504 078

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	465 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 707
Kokku	504 078
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	504 078
Kokku	504 078

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	173235	93.97%	Jah
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	11117	6.03%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	varahaldus@rgb.ee