

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: RGB Varahaldus OÜ

registrikood: 14415288

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa,
Järveotsa tee 50a

postisihthnumber: 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	11

Tegevusaruanne

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

2024.a. saadi kinnisvara renditulu 176 647.- €

RGB Varahalduses töötajaid ei ole ja töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 147	58 357	
Nõuded ja ettemaksed	7 117	10 551	2
Kokku käibevarad	39 264	68 908	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 943 636	1 943 636	
Materiaalsed põhivarad	68 131	76 710	4
Kokku põhivarad	2 011 767	2 020 346	
Kokku varad	2 051 031	2 089 254	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	103 868	107 598	5
Võlad ja ettemaksed	4 737	5 453	
Kokku lühiajalised kohustised	108 605	113 051	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 374 788	1 469 625	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 374 788	1 469 625	
Kokku kohustised	1 483 393	1 582 676	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	504 078	465 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 060	38 707	
Kokku omakapital	567 638	506 578	
Kokku kohustised ja omakapital	2 051 031	2 089 254	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	184 969	184 352	6
Muud äritulud	32 352	39 330	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 331	-54 843	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 020	-16 152	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 579	-9 570	
Muud ärikulud	-4 076	-3 704	
Ärikasum (kahjum)	160 315	139 413	
Intressitulud	3	5	
Intressikulud	-99 258	-100 711	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 060	38 707	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 060	38 707	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RGB Varahaldus OÜ 2024. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 akumuleeritud 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)

	31.12.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	883	883	
Ostjatelt laekumata arved	883	883	
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 560	4 560	9
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 674	1 674	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 117	7 117	
	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	341	341	
Ostjatelt laekumata arved	341	341	
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 215	5 215	9
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 995	4 995	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 551	10 551	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	95	0	24
Ettemaksukonto jääk	1 674		4 995	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 674	95	4 995	24

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
		Muud materiaalsed põhivarad		
	Muud masinad ja seadmed		Ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	73 267	0	-73 267	0
Amortisatsioonikulu	-7 327	-1 252	0	-8 579
31.12.2024				
Soetusmaksumus	73 267	6 260	0	79 527
Akumuleeritud kulum	-7 327	-4 069	0	-11 396
Jääkmaksumus	65 940	2 191	0	68 131

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	103 868	103 868			2,5-2,8%	eur	2025
Lühiajalised laenud kokku	103 868	103 868					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	1 374 788	0	1 374 788		2,5%	eur	2028
Pikaajalised laenud kokku	1 374 788	0	1 374 788				
Laenukohustised kokku	1 478 656	103 868	1 374 788				
	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				

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	184 969	184 352
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	184 969	184 352
Kokku müügitulu	184 969	184 352
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	176 647	173 235
muud tulud	8 322	11 117
Kokku müügitulu	184 969	184 352

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2024	2023
edasimüüdnud kulud	31 070	39 330
päikese elektrienergia müük	1 282	0
Kokku muud äritulud	32 352	39 330

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

RGB Varahaldus OÜ-s ei ole töötajaid ja 2024.a.töötasu ei makstud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	4 560	5 215
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 560	5 215

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	2024			2023		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad	0	207 341	0	0	212 758	0
Kokku müüdnud	0	207 341	0	0	212 758	0

OSTETUD	2024			2023		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad	0	0	0	18 435	0	0
Kokku ostetud	0	0	0	18 435	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2025

RGB Varahaldus OÜ (registrikood: 14415288) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER RANDVÄLI	Juhatuse liige	02.04.2025
TOOMAS VIILUP	Juhatuse liige	08.04.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	504 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 060
Kokku	565 138
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	565 138
Kokku	565 138

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	504 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 060
Kokku	565 138
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	565 138
Kokku	565 138

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	EMTAK 2025	176647	95.50%	Jah
Muu kinnisvaraalne tegevus tasu eest või lepingu alusel	6832	EMTAK 2025	8322	4.50%	Ei