

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

ärinimi: OÜ Ramira Projekt

registrikood: 11646484

tänavatalu nimi, Tööstuse 28A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10411

telefon: +372 6274090

faks: +372 6274091

e-posti aadress: velana@hot.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 Muud nõuded	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Ramira Projekt asutati OÜ Floberg Trans jagunemise käigus ja registreeriti äriregistris 14.05.2009. a. Äriühingu majandusaasta kestuseks on 01.07 – 30.06.

OÜ Ramira Projekt põhitegevus on mere – lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine, EMTAK 2008 kood 52292. Teenust müüdi juriidilistele isikutele.

Majanduse sesoonsus ja tsüklilisus ei mõjutanud äriühingu tegevust aruandeaastal.

OÜ Ramira Projekt äritegevusest aruandeaastal tulu oli 1500 eurot.

OÜ Ramira Projekt majandustegevus lõppes kasumiga 247329 eurot.

Aruandeaastal materiaalse põhivara objekte ei soetatud.

Aruandeaastal äriühingul töötajaid ja tööjõukulu ei olnud.

Äriühingul puudub nõukogu.

Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liikmele tasu ega hüvitisi ei makstud.

Järgneval aruandeaastal (01.07.2012 – 30.06.2013) planeerib OÜ Ramira Projekt netorealisatsiooni mahu suurenemist, alustada investeerimistegevusega ja investeerida erinevatesse projektidesse nii Eestis kui ka väljaspool Eestit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 868	35 037	2
Nõuded ja ettemaksed	569 388	428 499	
Kokku käibevara	574 256	463 536	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 320 803	1 185 145	5,6
Materiaalne põhivara	29 150	32 450	7
Kokku põhivara	1 349 953	1 217 595	
Kokku varad	1 924 209	1 681 131	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	140 000	140 000	9
Võlad ja ettemaksed	400	4 651	8
Kokku lühiajalised kohustused	140 400	144 651	
Kokku kohustused	140 400	144 651	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	1 550 916	1 550 916	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 248	103 982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	247 329	-121 230	
Kokku omakapital	1 783 809	1 536 480	
Kokku kohustused ja omakapital	1 924 209	1 681 131	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Müügitulu	1 500	650	11
Muud äritulud	4 573	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 148	-1 076	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 300	-550	7
Muud ärikulud	0	-635	
Ärikasum (kahjum)	-3 375	-1 611	
Finantstulud ja -kulud	250 704	-119 619	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	247 329	-121 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	247 329	-121 230	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 375	-1 611	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 300	550	7
Kokku korrigeerimised	3 300	550	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-125	-236	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	322	1	
Laekunud intressid	0	22	
Muud rahavood äritegevusest	-4 572	6 500	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 450	5 226	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-27 600	-263 027	
Antud laenude tagasimaksed	0	133 095	
Laekunud intressid	1 201	16 957	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 399	-112 975	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	140 000	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	140 000	
Kokku rahavood	-30 849	32 251	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 037	8 501	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30 849	32 251	
Valuutakursside muutuste mõju	680	-5 715	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 868	35 037	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2010	2 556	256	1 550 916	103 982	1 657 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-121 230	-121 230
30.06.2011	2 556	256	1 550 916	-17 248	1 536 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)				247 329	247 329
30.06.2012	2 556	256	1 550 916	230 081	1 783 809

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Ramira Projekt lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulud. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest saadud kasum või kahjum on netosummana kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna.

Muid pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses. Saadud dividendid ja intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt

selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised	2-10%
Masinad ja seadmed	5-25%
Muu põhivara	25-50%

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaugmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Arvelduskontod	4 868	35 037
Kokku raha	4 868	35 037

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	150	150	
Ostjatelt laekumata arved	150	150	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	151	86	
Muud nõuded	569 027	428 263	4
Laenunõuded	379 645	331 568	
Intressinõuded	189 382	96 695	
Ettemaksed	60	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	569 388	428 499	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	30.06.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	331 568	331 568		
Intressinõuded	96 695	96 695		
Kokku muud nõuded	428 263	428 263		

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	268 380	268 380
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 052 423	916 765
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 320 803	1 185 145

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.07.2011 - 30.06.2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.06.2011	30.06.2012
11278419	OÜ Floberg Capital	Eesti	EMTAK kood 7739	10.50	10.50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	30.06.2011	Omandamine	Muud muutused	30.06.2012
OÜ Floberg Capital	268 380			268 380
Kokku	268 380			268 380

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Vastavalt OÜ Floberg Capital osanike otsuse protokolile 02.03.2011.a. euro üle minekul, OÜ Ramira Projekt osa nominaalväärtus oli ümmardatud 262500 – ni EUR., vahesumma 5880 EUR kantakse bilansis jaotamata kasumi reale.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
30.06.2010			
Soetusmaksumus	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	33 000	33 000	33 000
Muud ostud ja parendused	33 000	33 000	33 000
Amortisatsioonikulu	-550	-550	-550
30.06.2011			
Soetusmaksumus	33 000	33 000	33 000
Akumuleeritud kulum	-550	-550	-550
Jääkmaksumus	32 450	32 450	32 450
Amortisatsioonikulu	-3 300	-3 300	-3 300
30.06.2012			
Soetusmaksumus	33 000	33 000	33 000
Akumuleeritud kulum	-3 850	-3 850	-3 850
Jääkmaksumus	29 150	29 150	29 150

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Võlad tarnijatele	300	78
Muud võlad	100	4 573
Intressivõlad	0	4 573
Muud viitvõlad	100	0
Kokku võlad ja ettemaksed	400	4 651

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisik	140 000	140 000			EUR	30.06.2013
Lühiajalised laenud kokku	140 000	140 000				
Laenukohustused kokku	140 000	140 000				

	30.06.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisik	140 000	140 000			EUR	30.06.2012
Lühiajalised laenud kokku	140 000	140 000				
Laenukohustused kokku	140 000	140 000				

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Ramira Projekt osakapitali suurus on 2 556 EUR. Põhikirja kohaselt on Ramira Projekt OÜ miinimumkapital 2 556 EUR ja maksimumkapital 10 224 EUR.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 500	650
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 500	650
Kokku müügitulu	1 500	650
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	1 500	650
Kokku müügitulu	1 500	650

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Üür ja rent	1 219	876
Mitmesugused bürookulud	0	19
Muud	4 929	181
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 148	1 076

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajad puudusid 2011 - 2012.a.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.07.2010 - 30.06.2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-49
Intressitulud	80 622	72 079
Intressitulu hoiustelt	0	22
Intressitulu laenudelt	80 622	72 057
Intressikulud	0	-4 573
Intressikulu laenudelt	0	-4 573
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	170 080	-187 076
Muud finantstulud ja -kulud	2	0
Kokku finantstulud ja -kulud	250 704	-119 619

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2012	30.06.2011
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	226 830	185 138

	01.07.2010 - 30.06.2011
	Ostud
Sidusettevõtjad	301 429

Sidusettevõtte (seisuga 30.06.12): AS Marine Tanker Service.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Ramira Projekt (registrikood: 11646484) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL BOROVİK	Juhatuse liige	28.01.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Ramira Projekt osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Ramira Projekt raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 30.06.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäidiseid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusel piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ Ramira Projekt finantsseisundit seisuga 30.06.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Rõbaltšenko

Vandeauidiitori number62

Artemisia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 189

Likuri 12-2 Tallinn 13618

02.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Ramira Projekt (registrikood: 11646484) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA RÕBALTŠENKO	Vandeaudiitor	02.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	247 329
Kokku	230 081
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	230 081
Kokku	230 081

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	1500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Borovik	34802200297		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274090
Faks	+372 6274091
E-posti aadress	velana@hotmail.ee