

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing REPTEKS

registrikood: 10015770

tänava/talu nimi, Koidu 13

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45201

telefon: +372 5103776, +372 5064484

e-posti aadress: ilmar.raap@mail.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 Osakapital	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Repteks 2013 aastal majandustegevust ei toimunud.

2007. aastal osteti 10% OÜ Betonaator VX osakapitalist.

2009. aastal osteti 23% AS RRLektus aktsiakapitalist.

OÜ Repteks juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	12 674	20 046
Kokku käibevara	12 674	20 046
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	6 994	6 994
Nõuded ja ettemaksed	27 842	13 921
Materiaalne põhivara	4 800	6 000
Kokku põhivara	39 636	26 915
Kokku varad	52 310	46 961
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	2 363
Kokku lühiajalised kohustused	0	2 363
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 384	26 384
Kokku pikaajalised kohustused	21 384	26 384
Kokku kohustused	21 384	28 747
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	177	177
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 481	1 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 712	13 537
Kokku omakapital	30 926	18 214
Kokku kohustused ja omakapital	52 310	46 961

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Muud äritulud	55 985	27 843
Mitmesugused tegevuskulud	-314	-336
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 200	0
Muud ärikulud	-41 764	-13 979
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 707	13 528
Muud finantstulud ja -kulud	5	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 712	13 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 712	13 528

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 707	13 528
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 200	0
Kokku korrigeerimised	1 200	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 921	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 000	0
Laekunud intressid	5	0
Kokku rahavood äritegevusest	-5 009	13 528
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 000
Laekunud dividendid	41 764	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	41 764	-6 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 363	-10 100
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	35 978
Makstud dividendid	-41 764	-13 921
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 127	11 957
Kokku rahavood	-7 372	19 485
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 046	561
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 372	19 485
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 674	20 046

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	177	1 944	4 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 537	13 537
31.12.2012	2 556	177	15 481	18 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 712	12 712
31.12.2013	2 556	177	28 193	30 926

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt antud juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas nr. 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodil kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse rohkem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on üle 640 EUR. Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumuleeritud kulumi võrra. Maad ei amortiseerita.

Põhivara kulum on arvestatud jääkmaksumuselt. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste amortisatsiooninormide järgi:

Hooned ja rajatised	3-10 %
Transpordivahendid	10-20 %
Muu põhivara	15-35 %
Maa	0 %

Kui materiaalse põhivara komponenti kajastatakse eraldi varaobjektina, siis selle komponendi asendamise, suuremahulise tehnilise ülevaatuse ja olulise remondiga seotud väljaminekud kapitaliseeritakse. Muid väljaminekuid kapitaliseeritakse ainult siis, kui tehtud kulutuste tulemusena põhivarast tulevikust saadav majanduslik kasu kasvab. Kõik muud väljaminekud kajastatakse nende tekkimise momendil kasumiaruandes kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Kui tasumine toimub alles teatud pikema ajaperioodi möödudes (järelmaksuga müük), siis kajastatakse müügitulu laekuva rahasumma nüüdsväärtuses.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeeringute vähendamisena bilansis.

Lisa 2 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Repteks OÜ-l töötajaid ei ole.

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	27 842		13 921	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		21 384		28 747

2013	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 363
2012	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2014

Osaühing REPTEKS (registrikood: 10015770) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR RAAP	Juhatuse liige	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 712
Kokku	28 193
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 193
Kokku	28 193

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilmar Raap	36906182726	Koidu tn 13, Kadrina alevik, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	426 EUR
Veiko Karp	36412095219	Kivitoa, Leikude küla, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2130 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5103776
Mobiiltelefon	+372 5064484
E-posti aadress	ilmar.raap@mail.ee