

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Rex Management OÜ

registrikood: 11303525

tänava/talu nimi, Laki 14A-603
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6818987

faks: +372 6818986

e-posti aadress: marko.lehtovaara@rex-management.com

Tallinn 2015-01-22

wf

Marko Lehtoväärä

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Tulumaks	10
Aruande allkirjad	11



Tegevusaruanne

Rex Management OÜ asutati 2006. aastal. Rex Management OÜ ostab Eestist programmeerimisteenuseid ning müüb edasi Soome klientidele. Ettevõtte püsikulud on madalad ning suuremaid investeeringuid 2014. aastal ei tehtud.

Rex Management OÜ müügitulu oli aruandeaastal 61 959 eurot (2013. aastal 117 600 eurot).

Rex Management OÜ juhatajale aruandeaastal juhatuse liikme tasu ei makstud. 2014. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	227 942	214 961	
Nõuded ja ettemaksed	53 946	42 336	
Kokku käibevara	281 888	257 297	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	45 649	45 649	3
Kokku põhivara	45 649	45 649	
Kokku varad	327 537	302 946	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	118 387	106 721	4
Kokku lühiajalised kohustused	118 387	106 721	
Kokku kohustused	118 387	106 721	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193 413	111 906	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 925	81 507	
Kokku omakapital	209 150	196 225	
Kokku kohustused ja omakapital	327 537	302 946	



Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	61 959	117 600	6
Muud äritulud	791	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 117	-35 376	7
Mitmesugused tegevuskulud	-733	-734	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 900	81 490	
Muud finantstulud ja -kulud	25	17	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 925	81 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 925	81 507	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 900	81 490
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 610	16 089
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 666	-5 828
Laekunud intressid	25	17
Kokku rahavood äritegevusest	12 981	91 768
Kokku rahavood	12 981	91 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	214 961	123 193
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 981	91 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	227 942	214 961



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	111 906	114 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)			81 507	81 507
31.12.2013	2 556	256	193 413	196 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 925	12 925
31.12.2014	2 556	256	206 338	209 150



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rex Management OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rex Management OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu finantseerimisegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Sidusettevõtte aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 (2013. aastal 21/79) netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		12 500		13 291
Ettemaksukonto jääk	15 489		5 538	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 489	12 500	5 538	13 291

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
	V&K Ecofund I Ky	Soome		50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
V&K Ecofund I Ky	45 649	0	45 649
Kokku	45 649	0	45 649

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 887	18 887
Maksuvõlad	12 500	12 500
Muud võlad	87 000	87 000
Dividendivõlad	50 000	50 000
Muud viitvõlad	37 000	37 000
Kokku võlad ja ettemaksed	118 387	118 387

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 430	6 430
Maksuvõlad	13 291	13 291
Muud võlad	87 000	87 000
Dividendivõlad	50 000	50 000
Muud viitvõlad	37 000	37 000
Kokku võlad ja ettemaksed	106 721	106 721

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1



Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	61 959	117 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 959	117 600
Kokku müügitulu	61 959	117 600
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialased konsultatsioonid	61 959	117 600
Kokku müügitulu	61 959	117 600

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	49 117	35 376
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	49 117	35 376

Lisa 8 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2014 moodustas 206 338 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 41 268 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 165 070 eurot.

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	193 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 925
Kokku	206 338
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	206 338
Kokku	206 338

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	61959	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Tapani Lehtovaara	20.12.1970	Soome	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6818987
Telefon	+358 409005555
Faks	+372 6818986
Faks	+358 925122222
E-posti aadress	marko.lehtovaara@grexel.com