

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Red Assets OÜ

registrikood: 11980036

tänava/talu nimi, Veldi tee 2

maja ja korteri number:

küla: Veneküla küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75325

telefon: +372 5021541

e-posti aadress: jaanus@vipis.ee, jaanus@vipis.eu

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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Red Assets moodustati aastal 2010. See on valdusfirma, kes hoiab enda valduses tütar ja sidusettevõtete osakuid (EMTAK 64201). Aastas 2013 OÜ Red Assets ei soetanud ettevõtjate osakuid lisaks olemasolevatele. Olemasolevad osakud on kajastatud käesolevas aruandes sidusettevõtjate osakutena soetusmaksumuse meetodil. OÜ Red Assets ei juhi sidusettevõtteid. 2013.a puudusid firmas põhitöökohaga töötajad. Juhatuse liige töötas ilma juhatuse liikme töötasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	1 214	1 449
Kokku käibevara	1 214	1 449
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	122 999	122 999
Kokku põhivara	122 999	122 999
Kokku varad	124 213	124 448
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	100	100
Kokku lühiajalised kohustused	100	100
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	111 533	121 533
Kokku pikaajalised kohustused	111 533	121 533
Kokku kohustused	111 633	121 633
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259	239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 765	20
Kokku omakapital	12 580	2 815
Kokku kohustused ja omakapital	124 213	124 448

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	0	6 000
Mitmesugused tegevuskulud	-235	-5 980
Kokku ärikasum (-kahjum)	-235	20
Muud finantstulud ja -kulud	10 000	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 765	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 765	20

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-235	20
Laekunud dividendid	10 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	9 765	20
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 000	15 100
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	-15 250
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 000	-150
Kokku rahavood	-235	-130
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 449	1 579
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-235	-130
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 214	1 449

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	239	2 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)		20	20
31.12.2012	2 556	259	2 815
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	259	2 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 765	9 765
31.12.2013	2 556	10 024	12 580

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Red Assets 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldanud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2013. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte). Sidusettevõtete on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole tütarettevõtte. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

OÜ Red Assets aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- sidusettevõtjaid ;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	1 214	1 449

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10395717	Vipis OÜ	Eesti	Mujal liigitamata toiduainete tootmine	25	25
10506485	Dorpson OÜ	Eesti	Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	50	100
	Biovip SIA	Läti	Mujal liigitamata toiduainete hulgimüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2013
Vipis OÜ	121 661	0	0	0	0	0	121 661
Dorpson OÜ	1 278	0	0	0	0	0	1 278
Biovip SIA	60	0	0	0	0	0	60
Kokku	122 999	0	0	0	0	0	122 999

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
SIA Biovip	50	15.01.2013	0

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping nr 4	100	100			0	EUR	26.01.2014
Lühiajalised laenud kokku	100	100					
Pikaajalised laenud							
Laenuleping nr 2	39 300		39 300		0	EUR	17.03.2016
Laenuleping nr 3	72 233		72 233		0	EUR	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	111 533		111 533				
Laenukohustused kokku	111 633	100	111 533				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping nr 4	100	100			0	EUR	26.01.2013
Lühiajalised laenud kokku	100	100					
Pikaajalised laenud							
Laenuleping nr 2	34 300		34 300		0	EUR	17.03.2016
Laenuleping nr 3	87 233		87 233		0	EUR	17.03.2016
Pikaajalised laenud kokku	121 533		121 533				
Laenukohustused kokku	121 633	100	121 533				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	6 000
Kokku müügitulu	0	6 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
põhitegevusala	0	6 000
Kokku müügitulu	0	6 000

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	586
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
Raamatupidamisteenused	0	5 373
Pangateenused	2	3
Muud	233	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	235	5 980

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Osaühing Red Assets
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 300	34 300

2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2015

Red Assets OÜ (registrikood: 11980036) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VAHL	Juhatuse liige	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 765
Kokku	10 024
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 024
Kokku	10 024

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 765
Kokku	10 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Vahl	36810260249		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5021541
Mobiiltelefon	+372 5021541
E-posti aadress	jaanus@vipis.ee
E-posti aadress	jaanus@vipis.eu