

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Repteks 2014 aastal majandustegevust ei toimunud.

2014. aastal oli Repteks OÜ käive 3900 eurot. Dividenditulu laekus 162415 eurot. Aruandeaasta kasumiks kujunes 164969 eurot.

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	160 707	12 674	
Kokku käibevara	160 707	12 674	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 994	6 994	
Nõuded ja ettemaksed	18 137	27 842	
Materiaalne põhivara	3 600	4 800	
Kokku põhivara	28 731	39 636	
Kokku varad	189 438	52 310	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 385	21 384	
Kokku pikaajalised kohustused	21 385	21 384	
Kokku kohustused	21 385	21 384	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2
Kohustuslik reservkapital	177	177	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351	15 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 969	12 712	
Kokku omakapital	168 053	30 926	
Kokku kohustused ja omakapital	189 438	52 310	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	3 900	0	
Muud äritulud	32	55 985	
Mitmesugused tegevuskulud	-340	-314	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 200	-1 200	
Muud ärikulud	-50	-41 764	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 342	12 707	
Intressikulud	212	0	
Muud finantstulud ja -kulud	162 415	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	164 969	12 712	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 969	12 712	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 342	12 707
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 200	1 200
Kokku korrigeerimised	1 200	1 200
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	24 705	-13 921
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1	-5 000
Laekunud intressid	212	5
Laekunud dividendid	162 415	0
Kokku rahavood äritegevusest	190 875	-5 009
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-20 000	0
Antud laenude tagasimaksed	5 000	0
Laekunud dividendid	0	41 764
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 000	41 764
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 363
Makstud dividendid	-27 842	-41 764
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 842	-44 127
Kokku rahavood	148 033	-7 372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 674	20 046
Raha ja raha ekvivalentide muutus	148 033	-7 372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	160 707	12 674

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			164 969	164 969
Makstud dividendid			-27 842	-27 842
31.12.2014	2 556	177	165 320	168 053

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)

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

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Repteks oü-l töötajaid ei ole.

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad		27 842	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 384		21 384

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing REPTEKS (registrikood: 10015770) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR RAAP	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 969
Kokku	165 320
Jaotamine	
Dividendideks	162 415
Kokku	162 415

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	3900	100.00%	Jah

Osanikud

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