

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Ragoza

registrikood: 10709946

tänava/talu nimi, lru tee 16

maja ja korteri number:

küla: Jõelähtme küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74202

telefon: +372 5014218

e-posti aadress: ragoza@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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	16
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Ragoza on asutatud 2000 aastal. Firma põhitegevuseks on finansinvesteeringud ja teenuste osutamine Eesti Vabariigis.

Tulud

2014 aastal oli OÜ Ragoza müügitulu 27360,- eurot, s.h. 20220,- eurot enda kinnisvara käitusest, 7140,- eurot on saadud auto rendile andmisest. Põhiline osa firma tegevuses on finantsinvesteeringud ja 2014 aastal on saadud finantstulud summas 703067,- eurot.

Personal

Aruandeaastal oli 1 töötaja ja oli makstud palk summas 3940,- eurot. Juhatuseliikmele väljamaksud ei ole tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Ragoza põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on enda kinnisvara ost, muuk ja rendileandmine; teenuste osutamine ja finantsinvesteeringud Eesti Vabariigis.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013			
Müügitulu ,euro	27360	9792			
Tulu kasv	1,79%	494%			
Puhaskasum ,euro	688252	740509			
Kasumi kasv	-7,06%	-8%			
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,5%	1,4%			
ROA	6,1%	7%			
ROE	17,19%	22%			
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:					
q Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013)/ müügitulu 2013 * 100					
q Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2014 – puhaskasum 2013)/ puhaskasum 2013 * 100					
q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused					
q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100					
q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	248 221	610 167	2
Nõuded ja ettemaksed	8 725 221	8 987 516	3,5,7
Varud	1 949 243	389 575	4
Kokku käibevara	10 922 685	9 987 258	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 253	5 316	6
Nõuded ja ettemaksed	291 450	237 950	3,7
Materiaalne põhivara	51 231	69 551	8
Kokku põhivara	347 934	312 817	
Kokku varad	11 270 619	10 300 075	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 130 624	6 949 624	10
Võlad ja ettemaksed	137 183	35 891	11
Kokku lühiajalised kohustused	7 267 807	6 985 515	
Kokku kohustused	7 267 807	6 985 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 311 748	2 571 239	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	688 252	740 509	
Kokku omakapital	4 002 812	3 314 560	
Kokku kohustused ja omakapital	11 270 619	10 300 075	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	27 360	9 792	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 717	-2 374	15
Mitmesugused tegevuskulud	-14 812	-24 252	16
Tööjõukulud	-5 264	-4 490	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 320	-17 257	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 753	-38 581	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-62	980	18
Muud finantstulud ja -kulud	703 067	778 110	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	688 252	740 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	688 252	740 509	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 753	-38 581	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 320	17 257	8
Kokku korrigeerimised	18 320	17 257	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 310	-10 030	
Varude muutus	-1 559 668	-365 645	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	101 292	34 016	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 482 119	-362 983	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-71 344	
Antud laenud	-665 500	-1 717 564	
Antud laenude tagasimaksed	1 055 000	987 000	
Laekunud intressid	549 673	623 541	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	939 173	-178 367	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	240 000	1 220 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-59 000	-88 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	181 000	1 132 000	
Kokku rahavood	-361 946	590 650	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	610 167	19 517	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-361 946	590 650	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	248 221	610 167	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	2 571 239	2 574 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)			740 509	740 509
31.12.2013	2 556	256	3 311 748	3 314 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)			688 252	688 252
31.12.2014	2 556	256	4 000 000	4 002 812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Ragoza 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

OÜ Ragoza kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (nõuded ostjate vastu, viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii

otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates

639,00 euro. Varad, mille kasulik tööaeg on üle 1 aasta, kuid mulle

soetusmaksumus on alla 639,00 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

masinad ja seadmed, muu inventar 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pangaarve	248 221	610 167
Kokku raha	248 221	610 167

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38 436	38 436	
Muud nõuded	8 977 777	8 686 327	291 450
Laenunõuded	6 645 450	6 354 000	291 450
Intressinõuded	542 801	542 801	
Viitlaekumised	1 789 526	1 789 526	
Ettemaksed	458	458	
Tulevaste perioodide kulud	424	424	
Muud makstud ettemaksed	34	34	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 016 671	8 725 221	291 450

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 967	1 967	
Ostjatelt laekumata arved	1 967	1 967	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 178	9 178	
Muud nõuded	9 213 882	8 975 932	237 950
Laenunõuded	7 034 950	6 797 000	237 950
Intressinõuded	389 406	389 406	
Viitlaekumised	1 789 526	1 789 526	
Ettemaksed	439	439	
Tulevaste perioodide kulud	439	439	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 225 466	8 987 516	237 950

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Lõpetamata toodang	1 925 127	365 645
Müügiks ostetud kaubad	23 930	23 930
Ettemaksed varude eest	186	0
Kokku varud	1 949 243	389 575

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	35 946			
Üksikisiku tulumaks		36		26
Sotsiaalmaks		106		96
Töötuskindlustusmaksed		9		8
Ettemaksukonto jääk	2 490		9 178	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38 436	151	9 178	130

Lisa 6 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
11483668	Romero Assets OU	Eesti	Enda või renditudkinnisvara üürileandmine ja käitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
11483668	5 316	-62	5 254
Kokku	5 316	-62	5 254

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	6 645 450	6 354 000	291 450			
laen 1	255 000	255 000		24%	EURO	31.12.2015
laen 2	300 000	300 000		10%	EURO	31.12.205
laen 3	110 000	110 000		6%	EURO	31.12.2015
laen 4	3 800 000	3 800 000		13%	EURO	31.12.2015
laen 5	40 000	40 000		4%	EURO	31.12.2015
laen 6	800 000	800 000		4%	EURO	31.12.2015
laen 7	449 000	449 000		12%	EURO	31.12.2015
laen 8	600 000	600 000		14%	EURO	31.12.2015
laen 9	141 450		141 450	3%	EURO	31.12.2016
laen 10	150 000		150 000	10%	EURO	31.12.2016
Intressinõuded	542 801	542 801				
Viitlaekumised	1 789 526	1 789 526				
Kokku muud nõuded	8 977 777	8 686 327	291 450			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	7 034 950	6 797 000	237 950			
laen 1	275 000	275 000		24%	EURO	31.12.2014
laen 2	40 000	40 000		10%	EURO	31.12.2014
laen 3	80 000	80 000		10%	EURO	31.12.2014
laen 4	300 000	300 000		10%	EURO	31.12.2014
laen 5	140 000	140 000		6%	EURO	31.12.2014
laen 6	3 300 000	3 300 000		13%	EURO	31.12.2014
laen 7	8 000	8 000		4%	EURO	31.12.2014
laen 8	800 000	800 000		4%	EURO	31.12.2014
laen 9	5 000	5 000		10%	EURO	31.12.2014
laen 10	449 000	449 000		12%	EURO	31.12.2014
laen 11	137 950		137 950	3%	EURO	31.12.2015
laen 12	100 000		100 000	10%	EURO	31.12.2015
laen 13	600 000	600 000		14%	EURO	31.12.2014
laen 14	800 000	800 000		16%	EURO	31.12.2014
Intressinõuded	389 406	389 406				
Viitlaekumised	1 789 526	1 789 526				
Kokku muud nõuded	9 213 882	8 975 932	237 950			

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	20 858	20 858	24 309	45 167
Akumuleeritud kulum	-20 858	-20 858	-8 845	-29 703
Jääkmaksumus	0	0	15 464	15 464
Ostud ja parendused	71 344	71 344		71 344
Amortisatsioonikulu	-13 080	-13 080	-4 177	-17 257
31.12.2013				
Soetusmaksumus	71 344	71 344	24 309	95 653
Akumuleeritud kulum	-13 080	-13 080	-13 022	-26 102
Jääkmaksumus	58 264	58 264	11 287	69 551
Amortisatsioonikulu	-14 269	-14 269	-4 051	-18 320
31.12.2014				
Soetusmaksumus	71 344	71 344	24 309	95 653
Akumuleeritud kulum	-27 349	-27 349	-17 073	-44 422
Jääkmaksumus	43 995	43 995	7 236	51 231

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2014	2013
Kasutusrenditulu	7 139	5 165
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	7 200	7 200
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	43 995	58 264
Kokku	43 995	58 264

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LAEN 1	230 000	230 000			0%	EURO	31.12.15
LAEN 2	6 900 624	6 900 624			0%	EURO	31.12.15
Lühiajalised laenud kokku	7 130 624	7 130 624					
Laenukohustused kokku	7 130 624	7 130 624					

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen 1	230 000	230 000			0%	EURO	31.12.2015
laen 2	6 719 624	6 719 624			0%	EURO	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	6 949 624	6 949 624					
Laenukohustused kokku	6 949 624	6 949 624					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 234	3 234
Võlad töövõtjatele	718	718
Maksuvõlad	151	151
Saadud ettemaksed	133 080	133 080
Tulevaste perioodide tulud	133 080	133 080
Kokku võlad ja ettemaksed	137 183	137 183

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 161	35 161
Võlad töövõtjatele	600	600
Maksuvõlad	130	130
Kokku võlad ja ettemaksed	35 891	35 891

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 200 000	2 616 281
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	800 000	695 467
Kokku tingimuslikud kohustused	4 000 000	3 311 748

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 360	9 792
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 360	9 792
Kokku müügitulu	27 360	9 792
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muud teenused	14 657	4 627
autorent	7 140	5 165
parkumistulu	5 563	0
Kokku müügitulu	27 360	9 792

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 717	2 374
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 717	2 374

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	1 839	3 325
Elektrienergia	1 839	3 325
Mitmesugused bürookulud	7 756	16 631
autokulud	5 217	4 296
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 812	24 252

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 940	3 309
Sotsiaalmaksud	1 286	1 148
Töötuskindlustusmaksud	38	33
Kokku tööjõukulud	5 264	4 490
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2014	2013
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-62	980
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-62	980

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
arvestatud laenuintressid	97 679	154 569
intressitulu hoiuselt	232	266
intressid laenudelt	605 156	623 275
Kokku muud finantstulud ja -kulud	703 067	778 110

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 930 976		1 927 476	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	7 130 624	8 000	6 948 624

2014	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	3 500		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 000	240 000	59 000
2013	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	563		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	1 220 000	88 000

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Meile teadaolevalt ei ole toimunud pärast bilansipäeva ja enne aruande kinnitamist korrigeerivaid sündmusi, mida juhtkond pole avalikustanud, kuid mis mõjutavad Ragoza OÜ koostatud bilanssi ja tulemiaruanne.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ Ragoza (registrikood: 10709946) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARITON DRAJEV	Juhatuse liige	03.08.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Ragoza osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Ragoza raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Ragoza finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Marina Grigorjeva

Vandeaudiitori number 360

Chrismarine OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 19

Pirita tee 26c taslinn 10127

04.08.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Ragoza (registrikood: 10709946) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA GRIGORJEVA	Vandeaudiitor	04.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 311 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)	688 252
Kokku	4 000 000
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 000 000
Kokku	4 000 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 311 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)	688 252
Kokku	4 000 000
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 000 000
Kokku	4 000 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20220	73.90%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7140	26.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Drajev	37104100253	Iru küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014218
E-posti aadress	ragoza@hotmail.ee