

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Red Box Capital OÜ

registrikood: 12225968

tänavatänu nimi, Rataskaevu tn 6-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10146

e-posti aadress: redbox@redbox.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 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Red Box Capital registreeriti 2012. aastal ning majandustegevusega alustati kohe. Osaühingu peamiseks tegevusvaldkondadeks on klientidele ärikonsultatsioonide ja juhtimisteenuse pakkumine ning seonduvad tegevused.

Lõppenud majandusaasta tulemuseks kujunes 28,0 tuh äritulude juures kasum 17,8 eurot.

Aruandeaastale järgneval aastal planeerib OÜ Red Box Capital jätkata lepingute alusel tegevuste arendamist, suurendada pakutavate teenuste mahtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	46 095	5 533
Nõuded ja ettemaksed	23 623	71 818
Varud	10 350	0
Kokku käibevara	80 068	77 351
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	28 268	11 768
Kokku põhivara	28 268	11 768
Kokku varad	108 336	89 119
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 514	5 126
Kokku lühiajalised kohustused	9 514	5 126
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 000	10 000
Kokku pikaajalised kohustused	7 000	10 000
Kokku kohustused	16 514	15 126
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 485	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 829	71 485
Kokku omakapital	91 822	73 993
Kokku kohustused ja omakapital	108 336	89 119

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	26.01.2012 - 31.12.2012
Müügitulu	27 986	45 480
Muud äritulud	11 306	121 406
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 970	0
Mitmesugused tegevuskulud	-22 817	-54 937
Muud ärikulud	-5 314	-40 464
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 809	71 485
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	22 918	0
Muud finantstulud ja -kulud	-1 280	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 829	71 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 829	71 485

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	26.01.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 809	71 485
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	71 500
Muud korrigeerimised	62 246	-74 244
Kokku korrigeerimised	62 246	-2 744
Varude muutus	10 350	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 488	-71 818
Makstud intressid	-1 280	-630
Kokku rahavood äritegevusest	65 019	-3 707
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-16 500	-11 768
Laekunud tütarettevõtjate müügist	8 943	0
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	8 500
Antud laenud	-13 900	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 457	-3 268
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 000
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 000	10 000
Kokku rahavood	40 562	3 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 533	2 508
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 562	3 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 095	5 533

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.01.2012	2 508		2 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)		71 485	71 485
31.12.2012	2 508	71 485	73 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)		17 829	17 829
31.12.2013	2 508	89 314	91 822

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 2013 majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2013 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglase väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Finantsinvesteeringud on kajastatud vastavalt raamatupidamise seaduse § 29-le.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgmis(t)el majandusaasta(te)l.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Maksustamine

Tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapoolteks on osaühingu juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Red Box Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. emaettevõtet;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Rentigram OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	7 000		10 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0	0

2013	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			-3 000
Tütarettevõtjad	-16 500	8 943	
26.01.2012 - 31.12.2012		Saadud laenud	
Emaettevõtja			10 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Red Box Capital OÜ (registrikood: 12225968) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET LINNASMÄGI	Juhatuse liige	07.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 829
Kokku	89 314

2013 majandusaasta kasumit ei jagata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	27986	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Rentigram	10498432	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2508 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	redbox@redbox.ee