

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Retore Invest OÜ

registrikood: 11838159

tänava/talu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 3-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10120

e-posti aadress: roberto.garobbio@sunrise.ch



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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11



Tegevusaruanne

Retore Invest OÜ on asutatud 2009. aasta lõpus ning ettevõtte põhitegevusalaks on kinnisvara ost-müük. 2011. majandusaastal soetati kaks korterimandit Harjumaal Viimsis, mis 2011. aastal lõpuni ehitati ning millest üks korter realiseeriti 2012. aastal ning teine 2013. aastal.

2015. aastal pakkus ettevõtte ühele kliendile nõustamisteenust, muu sisuline tegevus puudus.

Ettevõtte analüüsib jätkuvalt kinnisvaraturgu ja otsib uusi investeerimisvõimalusi Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 183	22 526	2
Kokku käibevara	17 183	22 526	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	7 000	0	3
Kokku põhivara	7 000	0	
Kokku varad	24 183	22 526	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	294	0	
Kokku lühiajalised kohustused	294	0	
Kokku kohustused	294	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 970	19 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 363	463	
Kokku omakapital	23 889	22 526	
Kokku kohustused ja omakapital	24 183	22 526	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 667	832	6
Mitmesugused tegevuskulud	-306	-371	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 361	461	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 363	463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 363	463	

Rahavoogude aruanne
(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 361	461	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	294	0	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood äritegevusest	1 657	463	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-7 000	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 000	0	
Kokku rahavood	-5 343	463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 526	22 063	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 343	463	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 183	22 526	2



Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2013	2 556	19 507	22 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	463	463
31.12.2014	2 556	19 970	22 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 363	1 363
31.12.2015	2 556	21 333	23 889

NR

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Retore Invest OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad (raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded - viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud võlakirjadesse:

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid hoida lunastustähtajani. Finantsinvesteeringud võlakirjadesse, mida ettevõtte ei kavatse hoida lunastustähtajani või mille puhul ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb neid hoida lunastustähtajani, kajastatakse õiglasel väärtuses muutustega läbi kasumiaruande.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või on oluline mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Retore Invest OÜ käsitleb seotud osapooltena teisi ettevõtteid, millel on kontroll või oluline mõju ettevõtte üle; ettevõtte tütar- ja sidusettevõtteid; ettevõtte või tema emaettevõtte juhtkonda ja ettevõtte eraisikutest omanikke, kellel on kontroll või oluline mõju ettevõtte üle, eelmainitud isikute lähedasi pereliikmeid ning kõigi eelmainitud isikute poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	17 183	22 526
Kokku raha	17 183	22 526

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Võlakirjad	Kokku
31.12.2013	0	0
31.12.2014	0	0
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0	0
	Võlakirjad	Kokku
31.12.2014	0	0
Soetamine	7 000	7 000
31.12.2015	7 000	7 000
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	7 000	7 000

Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	17 066	15 976
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 267	3 994
Kokku tingimuslikud kohustused	21 333	19 970

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2014 koosnes osakapital ühest osast nimiväärtusega 40 000 EEK.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 667	832
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 667	832
Kokku müügitulu	1 667	832
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamine	1 667	832
Kokku müügitulu	1 667	832

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	294	0	0

Raamatupidamiskohustustlane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasu ega muid olulisi soodustusi.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: April 14th, 2016

Retore Invest OÜ (registrikood: 11838159) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Roberto Garobbio

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



April 14th, 2016



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 363
Kokku	21 333
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 077
Kokku	21 333

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 363
Kokku	21 333
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 077
Kokku	21 333

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	1667	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roberto Garobbio	14.04.1964	Šveits	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	roberto.garobbio@sunrise.ch