

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing REPTEKS

registrikood: 10015770

tänava/talu nimi, Koidu 13

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 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 2015 aastal majandustegevust ei toimunud.

2015 aastal laekus dividenditulu 220420 eurot. Aruandeaasta kasumiks kujunes 219685 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	231 496	160 707	
Kokku käibevara	231 496	160 707	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 994	6 994	
Nõuded ja ettemaksed	5 819	18 137	
Materiaalne põhivara	2 400	3 600	
Kokku põhivara	15 213	28 731	
Kokku varad	246 709	189 438	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 385	21 385	
Kokku pikaajalised kohustused	21 385	21 385	
Kokku kohustused	21 385	21 385	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2
Kohustuslik reservkapital	177	177	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 906	351	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	219 685	164 969	
Kokku omakapital	225 324	168 053	
Kokku kohustused ja omakapital	246 709	189 438	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	3 900	
Muud äritulud	0	32	
Mitmesugused tegevuskulud	-175	-340	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 200	-1 200	
Muud ärikulud	0	-50	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 375	2 342	
Intressikulud	0	212	
Muud finantstulud ja -kulud	221 060	162 415	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	219 685	164 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	219 685	164 969	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 375	2 342
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 200	1 200
Kokku korrigeerimised	1 200	1 200
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 318	24 705
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	1
Laekunud intressid	640	212
Laekunud dividendid	220 420	162 415
Kokku rahavood äritegevusest	233 203	190 875
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-20 000
Antud laenude tagasimaksed	0	5 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-15 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-162 414	-27 842
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-162 414	-27 842
Kokku rahavood	70 789	148 033
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	160 707	12 674
Raha ja raha ekvivalentide muutus	70 789	148 033
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	231 496	160 707

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			219 685	219 685
Makstud dividendid			-162 414	-162 414
31.12.2015	2 556	177	222 591	225 324

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 Toimikonna 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 384	21 384

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Osaühing REPTEKS (registrikood: 10015770) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR RAAP	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	219 685
Kokku	222 591
Jaotamine	
Dividendideks	220 420
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 171
Kokku	222 591

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