

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.11.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rogerino OÜ

registrikood: 12758191

tänava/talu nimi, V. Reimani tn 5-14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 20124

e-posti aadress: rondena.ennio@libero.it

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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Rogerino OÜ asutati 25. novembril 2014.a. Ettevõtte põhitegevus on investeerimine kinnisvaraettevõtetesse.

Majandusaasta aruanne on koostatud esimese tegevusaasta kohta, seega on tegemist pikendatud majandusaastaga algusega 25. november 2014.a. ja lõpuga 31. detsember 2015. a.

Aruandeaasta lõmandati 33,25% suurune osalus Baltic Business Machine OÜ-s.

2016. aastal plaanitakse jätkata sarnase tegevusega.

Rogerino OÜ was established 25. November 2014. Main activity is investment to real estate and other companies.

The annual report is prolonged from the beginning of the company 25.11.2014 and ending at 31.12.2015.

During this reporting period Rogerino OÜ bought a 33,25% shareholding in Baltic Business Machine OÜ.

In 2016 the company will proceed with same activities.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	25.11.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 469	0	2
Nõuded ja ettemaksed	94 830	0	7
Kokku käibevara	106 299	0	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	46 030	0	3, 4
Kokku põhivara	46 030	0	
Kokku varad	152 329	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	102 431	0	5, 7
Kokku lühiajalised kohustused	102 431	0	
Kokku kohustused	102 431	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 398	0	
Kokku omakapital	49 898	0	
Kokku kohustused ja omakapital	152 329	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	25.11.2014 - 31.12.2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-533	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-533	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	45 099	3, 4
Muud finantstulud ja -kulud	2 832	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 398	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	25.11.2014 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-533	
Kokku rahavood äritegevusest	-533	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-931	3, 4
Antud laenud	-92 000	7
Laekunud intressid	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-92 929	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	102 431	5, 7
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	104 931	
Kokku rahavood	11 469	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 469	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 469	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.11.2014	2 500	-2 500		0
25.11.2014	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 398	47 398
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
31.12.2015	2 500	0	47 398	49 898

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 2500 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rogerino OÜ 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna

poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aruande koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Rogerino OÜ majandusaasta aruande algus on 25.11.2014, mil ettevõtte kanti äriregistrisse, ja lõpp 31.12.2015.

Rogerino OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel korrigeeritakse aruandeperioodi

kasumit mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ja investeerimis- või finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes osaühingu arvelduskonto jääki õiglases väärtuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse teise ettevõtte (emaettevõtte) poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli.

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Sidusettevõteteks loetakse ka neid ettevõtteid, mille tegevust omanikud kontrollivad ühiselt. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju.

Tütar- ja sidusettevõtted võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub kapitaliosaluse meetodil. Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende

nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015
Arvelduskonto Swedbank pangas	11 469
Kokku raha	11 469

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	46 030	4
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	46 030	

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 25.11.2014 - 31.12.2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				25.11.2014	31.12.2015
11457659	Baltic Business Machine OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	0	33.25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Sidusettevõtja nimetus	25.11.2014	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Baltic Business Machine OÜ	0	931	0	0	45 099	46 030
Kokku	0	931	0	0	45 099	46 030

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Baltic Business Machine OÜ	33.25	28.11.2014	931

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline omanikulaen	102 431	102 431			0	EUR	31.12.2016	7
Lühiajalised laenud kokku	102 431	102 431						
Laenukohustused kokku	102 431	102 431						

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	94 830	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		102 431

25.11.2014 - 31.12.2015	Antud laenud	Saadud laenud
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	92 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		102 431

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27/6/2016

Rogerino OÜ (registrikood: 12758191) 25.11.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

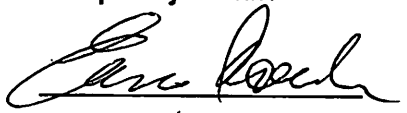
Allkirjastaja nimi

Ennio Rondena

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri


27/6/2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 398
Kokku	47 398
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 148
Kokku	47 398

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 398
Kokku	47 398
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 148
Kokku	47 398

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeeringud võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ennio Rondena	05.02.1967	Itaalia	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rondena.ennio@libero.it