

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Redwall OÜ

registrikood: 12233420

tänavanimi, maja number: Kastani tn 42

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50410

telefon: +372 7769222

e-posti aadress: info@redwall.ee

veebilehe aadress: <http://www.redwall.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Majandusaasta peamine eesmärk oli ettevõtte taas kasumisse viia. See eesmärk ka täideti.

Järgneval 2016. majandusaastal on plaanis kasvatada ettevõtte müügitulu ja kasumit.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarv	Arvestusmetoodika	2015	2014
Maksevõime üldine tase	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,40	0,74
Varade tootlus	Müügitulu / varad kokku	5,49	7,93
Tegevutulukus (%)	Puhaskasum / müügitulu	0,10	-0,15

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 715	1 934	2
Nõuded ja ettemaksed	21 571	20 481	3
Kokku käibevara	28 286	22 415	
Kokku varad	28 286	22 415	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 153	30 205	5
Kokku lühiajalised kohustused	20 153	30 205	
Kokku kohustused	20 153	30 205	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 290	17 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 923	-27 293	
Kokku omakapital	8 133	-7 790	
Kokku kohustused ja omakapital	28 286	22 415	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	155 221	177 898	9
Muud äritulud	343	1 479	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 328	-82 347	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 093	-30 730	
Tööjõukulud	-68 263	-93 296	10
Muud ärikulud	-964	-291	
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 916	-27 287	
Muud finantstulud ja -kulud	7	-6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 923	-27 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 923	-27 293	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 916	-27 287	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 781	-3 731	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 053	24 601	5
Makstud intressid	0	-6	
Kokku rahavood äritegevusest	16 644	-6 423	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-13 003	0	3
Antud laenude tagasimaksed	1 140	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 863	0	
Kokku rahavood	4 781	-6 423	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 934	8 357	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 781	-6 423	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 715	1 934	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	17 003	19 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-27 293	-27 293
31.12.2014	2 500	-10 290	-7 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	15 923	15 923
31.12.2015	2 500	5 633	8 133

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud kuludelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. 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.

Seotud osapooled

Redwall OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	398	1
Kassa	6 317	1 933
Kokku raha	6 715	1 934

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 854	8 854	
Ostjatelt laekumata arved	8 854	8 854	
Muud nõuded	11 870	11 870	
Laenuõuded	11 863	11 863	11
Intressinõuded	7	7	11
Ettemaksed	835	835	
Tulevaste perioodide kulud	835	835	
Muud lühiajalised nõuded	12	12	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 571	21 571	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 364	18 364	
Ostjatelt laekumata arved	18 364	18 364	
Muud nõuded	2 064	2 064	
Viitlaekumised	2 064	2 064	
Ettemaksed	53	53	
Tulevaste perioodide kulud	53	53	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 481	20 481	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	11	0
Käibemaks	2 784	2 951
Üksikisiku tulumaks	1 431	3 109
Sotsiaalmaks	2 940	6 897
Kohustuslik kogumispension	144	240
Töötuskindlustusmaksed	214	345
Intress	0	59
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 524	13 601

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 722	3 722	
Võlad töövõtjatele	8 907	8 907	6
Maksuvõlad	7 524	7 524	4
Kokku võlad ja ettemaksed	20 153	20 153	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 183	7 183	
Võlad töövõtjatele	9 421	9 421	6
Maksuvõlad	13 601	13 601	4
Kokku võlad ja ettemaksed	30 205	30 205	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 683	5 976
Puhkusetasude kohustus	5 224	3 445
Kokku võlad töövõtjatele	8 907	9 421

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	4 281	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 070	0
Kokku tingimuslikud kohustused	5 351	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtused: 1 275 ja 1 225 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	150 865	174 252
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	4 356	3 646
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	155 221	177 898
Kokku müügitulu	155 221	177 898
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT teenused	155 221	177 898
Kokku müügitulu	155 221	177 898

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	50 937	69 682
Sotsiaalmaksud	17 326	23 614
Kokku tööjõukulud	68 263	93 296
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	11 870	2 493	700

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	14 284	13 003	1 140

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 286

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	18 996	9 328

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Redwall OÜ (registrikood: 12233420) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELARI PALMISTE	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 923
Kokku	5 633
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 633
Kokku	5 633

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	155221	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helari Palmiste	38508272738	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1275 EUR
Rene Korss	38909142739	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1225 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7769222
E-posti aadress	info@redwall.ee
Veebilehe aadress	http://www.redwall.ee