

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing RÖDBERGEN

registrikood: 11172193

tänava/talu nimi, Kurekivi tee 6
maja ja korteri number:

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75306

telefon: +372 5032712, +372 6379445

faks: +372 6379398

e-posti aadress: maal5@hotmail.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Rödbergen alustas oma majanduslikku tegevust detsembris 2005.a. OÜ Rödbergen põhiliseks tegevussuunaks on aktsiate haldamine ja investeerimine väärtpaberitesse ja aktsiatesse. Juhatuse liikmeid on üks.

Juhatuse liikmele ega kellelegi teisele 2015-l aastal tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	265 008	57 515	
Finantsinvesteeringud	84 087	77 866	2
Nõuded ja ettemaksed	118 671	115 805	3
Varud	0	102 259	4
Kokku käibevara	467 766	353 445	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	779 738	1 145 529	5
Kokku põhivara	779 738	1 145 529	
Kokku varad	1 247 504	1 498 974	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	200 000	199 400	6
Võlad ja ettemaksed	18 103	7 667	7
Kokku pikaajalised kohustused	218 103	207 067	
Kokku kohustused	218 103	207 067	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	679 095	975 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	347 494	313 607	
Kokku omakapital	1 029 401	1 291 907	
Kokku kohustused ja omakapital	1 247 504	1 498 974	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	115 000	0	9
Muud äritulud	10 783	7 295	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 028	-1 399	10
Muud ärikulud	0	-1 501	
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 755	4 395	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	334 210	315 489	5
Muud finantstulud ja -kulud	-7 471	-6 277	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	347 494	313 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	347 494	313 607	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 755	4 395	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 087	22 654	3
Varude muutus	102 259	0	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 436	-4 850	6
Laekunud intressid	2 966	3 873	
Makstud intressid	-10 436	-10 150	
Muud rahavood äritegevusest	334 210	314 489	5
Kokku rahavood äritegevusest	451 103	330 411	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-109 000	-50 000	3
Antud laenude tagasimaksed	109 000	80 296	3
Laekunud dividendid	700 000	200 000	
Muud laekumised investeerimistegevusest	-334 210	-314 489	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	365 790	-84 193	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300 600	0	6
Saadud laenude tagasimaksed	-300 000	-90 600	6
Makstud dividendid	-610 000	-210 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 501	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-609 400	-298 099	
Kokku rahavood	207 493	-51 881	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 515	109 396	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	207 493	-51 881	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	265 008	57 515	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	1 185 488	1 188 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	313 607	313 607
Makstud dividendid	0	0	-210 000	-210 000
31.12.2014	2 556	256	1 289 095	1 291 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	347 494	347 494
Makstud dividendid	0	0	-610 000	-610 000
31.12.2015	2 556	256	1 026 589	1 029 401

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste fin. Investeeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiaid, võlakirju jne.).

Lühiajalisi fin. Investeeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on fin. Instrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit/ kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit].

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolale. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdsväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Tulud

Tulu kaupade müügist 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	79 367	79 367
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 501	-1 501
31.12.2014	77 866	77 866
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	6 221	6 221
31.12.2015	84 087	84 087

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	118 671	118 671
Laenunõuded	95 548	95 548
Intressinõuded	23 123	23 123
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 671	118 671
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	115 805	115 805
Laenunõuded	95 548	95 548
Intressinõuded	20 257	20 257
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 805	115 805

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	0	102 259
Kokku varud	0	102 259

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10048462	AS Mobec	Eesti	hulgikaubandus	50	50

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühing	200 000	0	200 000		3%	euro	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	200 000		200 000				
Laenukohustused kokku	200 000		200 000				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühing	199 400	0	199 400		3%		31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	199 400		199 400				
Laenukohustused kokku	199 400		199 400				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	18 103	0	18 103
Intressivõlad	18 103	0	18 103
Kokku võlad ja ettemaksed	18 103		18 103

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	7 667	0	7 667
Intressivõlad	7 667	0	7 667
Kokku võlad ja ettemaksed	7 667		7 667

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	115 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 000	0
Kokku müügitulu	115 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara müük	115 000	0
Kokku müügitulu	115 000	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	102 259	0
Üür ja rent	336	1 034
Panga teenustasud	234	236
Maamaks	129	129
Maakleritasu	2 070	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	105 028	1 399

Lisa 11 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt (eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	334 210	315 489
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	334 210	315 489

Lisa 12 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	118 671	218 104	115 805	207 067

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	109 000	109 000	300 600	300 000

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	50 000	80 296	0	90 600

Antud laenude pealt on OÜ Rödbergen teeninud 2015 aastal intressitulu 2 939 eurot. Intress 3% aastas.

Saadud laenude pealt on OÜ Rödbergen kohustatud tasuma intresse 10 437 eurot, intress 3,5% aastas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing RÖDBERGEN (registrikood: 11172193) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDI VIGUR	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	679 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	347 494
Kokku	1 026 589

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	115000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ardi Vigur	36807040319		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6379445
Faks	+372 6379398
Mobiiltelefon	+372 5032712
E-posti aadress	maal5@hotmail.ee