

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Rostock Capital

registrikood: 11513984

tänava/talu nimi, Mailase 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12015

telefon: +372 5022033

e-posti aadress: alladin@neti.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles 2015.aastal peamiselt finantsinvesteeringute haldamisega.

2016.aastal plaanitakse jätkata investeerimisvõimaluste otsinguid nii väärtpaberiturul kui ka otseinvesteeringute teostamisel ettevõtetesse.

Ettevõtte ei olnud palgalisi töötajaid ja juhatusele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Varad			
Käibevara			
Raha	29 708	-3	
Finantsinvesteeringud	0	1 491	
Nõuded ja ettemaksed	220 095	101 915	
Kokku käibevara	249 803	103 403	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	43 704	8 975	
Kokku põhivara	43 704	8 975	
Kokku varad	293 507	112 378	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	93 875	57 576	
Kokku pikaajalised kohustused	93 875	57 576	
Kokku kohustused	93 875	57 576	0
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 246	53 080	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 830	-834	
Kokku omakapital	199 632	54 802	2 556
Kokku kohustused ja omakapital	293 507	112 378	2 556

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Üldhalduskulud	-469	-101
Ärikasum (kahjum)	-469	-101
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	145 299	-733
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	144 830	-834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 830	-834

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-469	-101
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 483	0
Muud rahavood äritegevusest	0	-733
Kokku rahavood äritegevusest	19 014	-834
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud tütarettevõtjate müügist	145 299	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-41 649	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	11 308
Antud laenud	-130 804	-9 677
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 154	1 631
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	41 649	1 200
Saadud laenude tagasimaksed	-3 233	-2 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-565	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 851	-800
Kokku rahavood	29 711	-3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-3	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 711	-3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 708	-3

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	53 080	55 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-834	-834
31.12.2014	2 556	52 246	54 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)		144 830	144 830
31.12.2015	2 556	197 076	199 632

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rostock Capital 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse ning muudesse väärtpaberitesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ja ettemakse 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 nüüdisväärtusest. 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.

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 õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (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 ettevõttel 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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt või kui tegemist on pikema projektiga, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

OÜ Rostock Capital aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. Tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeperioodil ei ole tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja pole antud muid soodustusi

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad		10 684		10 684
Sidusettevõtjad	213 121		101 918	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		41 648		46 893

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ Rostock Capital (registrikood: 11513984) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS ÄRM	Juhatuse liige	02.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 830
Kokku	197 076
Katmine	
Dividendideks	36 000
Tulevaste perioodide tulud	
Kokku	36 000

Otsustati jaotada dividendideks 36 000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Peakontorite tegevus	70101	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Ärm	37212220313	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5022033
E-posti aadress	alladin@neti.ee