

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Restriktaas

registrikood: 12101249

tänava/talu nimi, Kaluri tee 2-10

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

e-posti aadress: hoiulaegas@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Hoiulaegas asutati 2011.aasta maikuus. Alates 09.juulist 2012 kannab äriühing nime Restriktaas OÜ.

Firma omab 100% osalust kinnisvara üürileandmisega tegelevas osaühingus Edenbell OÜ, 100% osalust jaekaubandusega tegelevas osaühingus Ongstõrm, 63,74% osalust hotellimajandusega tegelevas aktsiaseltsis Same-Sport ja 30,00% osalust hotellimajandusega tegelevas osaühingus Taagepera Loss.

Firma 2014.aasta bilansimaht oli 179124 eurot ja jooksva aasta kasum 12342 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	19 917	9 275
Nõuded ja ettemaksed	156 650	154 950
Kokku käibevara	176 567	164 225
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 557	2 557
Kokku põhivara	2 557	2 557
Kokku varad	179 124	166 782
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	178 212	178 212
Kokku lühiajalised kohustused	178 212	178 212
Kokku kohustused	178 212	178 212
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 242	-24 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 342	10 105
Kokku omakapital	912	-11 430
Kokku kohustused ja omakapital	179 124	166 782

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Muud äritulud	12 782	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-738
Mitmesugused tegevuskulud	-311	-1 190
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 471	-1 927
Muud finantstulud ja -kulud	-129	12 032
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 342	10 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 342	10 105

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 471	-1 927
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-53 950
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-165
Laekunud intressid	1	0
Makstud intressid	0	-57
Kokku rahavood äritegevusest	12 472	-56 099
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1
Antud laenud	-1 700	0
Laekunud intressid	0	12 089
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-130	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 830	12 088
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 600
Kokku rahavood	10 642	-47 611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 275	56 886
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 642	-47 611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 917	9 275

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-24 347	-21 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 105	10 105
31.12.2014	2 556	256	-14 242	-11 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 342	12 342
31.12.2015	2 556	256	-1 900	912

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Restriktaas 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabriigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstava tasu (s.o omandamise eesmärgil üleantava vara, võetud kohustuse ja omandaja poolt

emiteeritud omakapitaliinstrumentide) õiglast väärtust ning omandamisega otseselt

seotud väljaminekuid. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

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).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. OÜ Restriktaas käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele;
- punktis (d) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	156 650	156 650
Laenu nõuded	156 650	156 650
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 650	156 650
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	154 950	154 950
Laenu nõuded	154 950	154 950
Kokku nõuded ja ettemaksed	154 950	154 950

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11245101	Edenbell OÜ	Eesti	kinnisvara haldus	100	100
12608089	Ongstõrm OÜ	Eesti	jaekaubandus	100	100

Omandatud osalused:				
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus	
Edenbell OÜ	100	03.05.2012	2 556	
Ongstõrm OÜ	100	03.09.2014	1	

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10102138	Same-Sport AS	Eesti	hotelliteenuste osutamine	63.74	63.74
10151349	Taagepera Loss OÜ	Eesti	hotelliteenuste osutamine	30	30

Omandatud osalused				
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus	
Same-Sport AS	63.74	27.12.2012	0	
Taagepera Loss OÜ	30	28.12.2012	0	

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	154 500	152 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.07.2016

OÜ Restriktaas (registrikood: 12101249) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVE HAIN	Juhatuse liige	20.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 342
Kokku	-1 900
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 900
Kokku	-1 900

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 342
Kokku	-1 900
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 900
Kokku	-1 900

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hoiulaegas@hotmail.ee