

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.08.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Red Assets OÜ

registrikood: 11980036

tänava/talu nimi, Veldi tee 2

maja ja korteri number:

küla: Veneküla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75325

telefon: +372 5021541

e-posti aadress: jaanus@vipis.ee, jaanus@vipis.eu

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud võlad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Red Assets asutati 2010. aastal valdusfirma, kes hoiab enda valduses tütar- ja sidusettevõtete osakuid. 2011 aastal soetas ettevõtte kolme sidusettevõtte osakuid. 2011 aastal puudusid firmal töötajad. Juhatusel liikmele liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	18.08.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 579	2 556	2
Kokku käibevara	1 579	2 556	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	122 999	0	3,4
Kokku põhivara	122 999	0	
Kokku varad	124 578	2 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 000	0	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	20 000	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 550	0	5
Võlad ja ettemaksed	82 233	0	6,7
Kokku pikaajalised kohustused	101 783	0	
Kokku kohustused	121 783	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239	0	
Kokku omakapital	2 795	2 556	
Kokku kohustused ja omakapital	124 578	2 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.08.2010 - 31.12.2011	18.08.2010 - 18.08.2010	Lisa nr
Müügitulu	2 050	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 811	0	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	239	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	239	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	18.08.2010 - 31.12.2011	18.08.2010 - 18.08.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	239	0	
Kokku rahavood äritegevusest	239	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-20 766	0	3,4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 766	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 550	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 550	0	
Kokku rahavood	-977	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 556	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-977	0	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 579	2 556	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.08.2010	2 556		2 556
18.08.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		239	239
31.12.2011	2 556	239	2 795

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Red Assets OÜ 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtja omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui emaettevõtja omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse tütar- ja sidusettevõtte poolt makstavad dividendid emaettevõtte aruandes tuluna hetkel, kui emaettevõttele tekib õigus neile dividendidele, olenemata sellest, kas jaotatav kasum teeniti enne või pärast selle tütar- või sidusettevõtte soetamist emaettevõtte poolt.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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

Red Assets OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	18.08.2010
Arvelduskonto	360	0
Sularaha kassas	1 219	2 556
Kokku raha	1 579	2 556

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2011	18.08.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	122 999	0	4
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	122 999	0	4

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 18.08.2010 - 31.12.2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				18.08.2010	31.12.2011
10395717	OÜ Vipis	Eesti	10891	0	25
10506485	OÜ Dorpson	Eesti	46461	0	50
40003593399	SIA Biovip	Läti	46.46	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	18.08.2010	Omandamine	31.12.2011
OÜ Vipis	0	121 661	121 661
OÜ Dorpson	0	1 278	1 278
SIA Biovip	0	60	60
Kokku	0	122 999	122 999

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ Vipis	25	18.03.2011	121 661
OÜ Dorpson	50	13.10.2010	1 278
SIA Biovip	50	18.03.2011	60

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	19 550			19 550	0%	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	19 550			19 550			
Laenukohustused kokku	19 550			19 550			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	102 233	20 000	82 233
Muud viitvõlad	102 233	20 000	82 233
Kokku võlad ja ettemaksed	102 233	20 000	82 233

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud viitvõlad	102 233	20 000	82 233
Kokku muud võlad	102 233	20 000	82 233

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	18.08.2010
Osakapital	2 556	2 556

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	18.08.2010 - 31.12.2011	18.08.2010 - 18.08.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 050	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 050	0
Kokku müügitulu	2 050	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valdusfirmade tegevus	2 050	0
Kokku müügitulu	2 050	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	18.08.2010 - 31.12.2011
Üür ja rent	468
Raamatupidamisteenused	1 340
Muud	3
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 811

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 550

18.08.2010 - 31.12.2011	Müügid	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	2 050	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		19 550

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale liikmetasu ei makstud ja muid olulisi soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2016

Red Assets OÜ (registrikood: 11980036) 18.08.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VAHL	Juhatuse liige	30.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239
Kokku	239
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	239
Kokku	239

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	239
Kokku	239
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	239
Kokku	239

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	2050	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Vahl	36810260249		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5021541
Mobiiltelefon	+372 5021541
E-posti aadress	jaanus@vipis.eu
E-posti aadress	jaanus@vipis.ee