

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.05.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Redgate Advisory Services OÜ

registrikood: 14043303

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10148

telefon: +372 6668200

e-posti aadress: redgate@redgatecapital.eu

veebilehe aadress: www.redgatecapital.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Osakapital	7
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Redgate Advisory Services OÜ alustas tegevust 04.05.2016.

Ettevõtte tegutseb finantsnõustamise valdkonnas, peamiselt kapitali kaasamise nõustajana.

Aruandeperioodil oli ettevõttes 2 palgatöötajat, kellele maksti töötasudeks kokku 54 159 EUR.
Juhatuse liikmetele aruandeperioodil väljamakseid ei tehtud ja muid soodustusi ei võimaldatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	04.05.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	286 113	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	175 688	0	2
Kokku käibevarad	461 801	2 500	
Kokku varad	461 801	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 343	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	31 343	0	
Kokku kohustised	31 343	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	427 958	0	
Kokku omakapital	430 458	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	461 801	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.05.2016 - 31.12.2016	04.05.2016 - 04.05.2016	Lisa nr
Müügitulu	521 844	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 316	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 889	0	
Tööjõukulud	-72 465	0	7
Ärikasum (kahjum)	427 174	0	
Intressitulud	784	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	427 958	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	427 958	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Redgate Advisory Services OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida mida täiendavad raamatupidamise Toimikonna poolt antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne ja aruande lisad on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu) ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara väärtuse langusele. Juhul kui ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test. Individuaalselt oluliste finantsvarade väärtuse langust hinnatakse iga objekti jaoks eraldi. Selliste finantsvarade, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, väärtuse langust hinnatakse kogumina. Finantsvarade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna. Allahindluste tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes samal kulukirjel vastukandena.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha all kajastatakse pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded (ostjatelt laekumata arved, viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetamismaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamismaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetamismaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Seotud osapool on osatühingu juhatus ning tema lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	175 688	175 688
Ostjatelt laekumata arved	175 688	175 688
Kokku nõuded ja ettemaksed	175 688	175 688

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	2 844
Sotsiaalmaks	5 137
Kohustuslik kogumispension	397
Töötuskindlustusmaksed	374
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 752

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 652	10 652
Võlad töövõtjatele	7 614	7 614
Maksuvõlad	8 752	8 752
Muud võlad	325	325
Saadud ettemaksed	4 000	4 000
Kokku võlad ja ettemaksed	31 343	31 343

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	04.05.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 EUR.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	04.05.2016 - 31.12.2016	04.05.2016 - 04.05.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	521 844	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	521 844	0
Kokku müügitulu	521 844	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Võlakirjade nõustamisteenus	521 844	0
Kokku müügitulu	521 844	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.05.2016 - 31.12.2016	04.05.2016 - 04.05.2016
Palgakulu	-54 159	0
Sotsiaalmaksud	-18 306	0
Kokku tööjõukulud	-72 465	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Redgate Capital AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Emaettevõtja	325

Ettevõtte juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

Redgate Advisory Services OÜ (registrikood: 14043303) 04.05.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE TAMMEMÄE	Juhatuse liige	20.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	427 958
Kokku	427 958
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	427 958
Kokku	427 958

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	427 958
Kokku	427 958
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	427 958
Kokku	427 958

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	521844	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Redgate Capital	11532616	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6668200
E-posti aadress	redgate@redgatecapital.eu
Veebilehe aadress	www.redgatecapital.eu