

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Roksandra

registrikood: 11900132

tänava/talu nimi, Pikk tn 48-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10133

telefon: +372 5028633

e-posti aadress: anneli.sade@gmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Roksandra OÜ põhitegevus on kinnisvara haldus ja üürileandmine.

2015. aastal oli ettevõtte müügitulu 9 336 eurot. Muud ärikulud olid 22 350 eurot seoses kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusega. Kokku saadi aruandeaastal majandustegevusest 18 717 eurot kahjumit. Töötasu väljamakseid ei tehtud.

2016. aastal plaanitakse kinnisvara halduse ja üürileandmisega jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 128	19 444	2
Nõuded ja ettemaksed	60 330	48 169	3
Kokku käibevara	70 458	67 613	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	510 000	532 350	4
Kokku põhivara	510 000	532 350	
Kokku varad	580 458	599 963	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 516	3 304	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 516	3 304	
Kokku kohustused	2 516	3 304	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 360	3 360	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	593 299	552 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 717	40 310	
Kokku omakapital	577 942	596 659	
Kokku kohustused ja omakapital	580 458	599 963	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	9 336	17 169	6
Muud äritulud	0	25 350	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 784	-1 334	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 263	-1 315	
Muud ärikulud	-22 350	0	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	-19 061	39 870	
Intressikulud	-8	-5	
Muud finantstulud ja -kulud	352	445	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 717	40 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 717	40 310	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-19 061	39 870	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	22 350	-25 350	7,9
Kokku korrigeerimised	22 350	-25 350	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 988	-55	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-788	191	
Makstud intressid	-8	0	
Kokku rahavood äritegevusest	6 481	14 656	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-22 499	-28 085	
Antud laenude tagasimaksed	6 350	21 415	
Laekunud intressid	352	445	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 797	-6 225	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	224	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 992	
Makstud intressid	0	-5	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-10 773	
Kokku rahavood	-9 316	-2 342	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 444	21 786	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 316	-2 342	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 128	19 444	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 360	552 989	556 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)		40 310	40 310
31.12.2014	3 360	593 299	596 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-18 717	-18 717
31.12.2015	3 360	574 582	577 942

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roksandra OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Roksandra OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse sularaha kassa ja pangakonto jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksetena kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakseid ja tagasinõudeid, laenu nõudeid ning ettemakseid. Nõuded ja ettemaksed kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ei kasutata muus majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringu objektid on kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse Roksandra OÜ olulise osalusega osanikke ja tegevjuhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	10 128	3 558
Tähtajalised hoiused	0	15 886
Kokku raha	10 128	19 444

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	744	744	
Ostjatelt laekumata arved	744	744	
Nõuded seotud osapoolte vastu	58 730	58 730	10
Ettemaksed	856	856	
Tulevaste perioodide kulud	844	844	
Muud makstud ettemaksed	12	12	
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 330	60 330	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 371	3 371	
Ostjatelt laekumata arved	3 371	3 371	
Nõuded seotud osapoolte vastu	43 533	43 533	10
Ettemaksed	1 265	1 265	
Tulevaste perioodide kulud	1 265	1 265	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 169	48 169	

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	507 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	25 350
31.12.2014	532 350
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-22 350
31.12.2015	510 000

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 209	17 169
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	5 600	2 150

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	710	710
Saadud ettemaksed	1 806	1 806
Muud saadud ettemaksed	1 806	1 806
Kokku võlad ja ettemaksed	2 516	2 516
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 238	1 238
Saadud ettemaksed	2 066	2 066
Muud saadud ettemaksed	2 066	2 066
Kokku võlad ja ettemaksed	3 304	3 304

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 336	17 169
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 336	17 169
Kokku müügitulu	9 336	17 169
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	8 209	17 169
Kinnisvarahaldus	1 127	0
Kokku müügitulu	9 336	17 169

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	25 350
Kokku muud äritulud	0	25 350

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalised töötajad puuduvad. Aruande perioodil väljamakseid ei tehtud.

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	22 350	0
Kokku muud ärikulud	22 350	0

Lisa 10 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	46 330	36 133
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 400	7 400

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	444	20 147	9 950
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 000	

2014	Ostud	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	498	22 834	10 566	307	11 294
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 000	6 900		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2018

OÜ Roksandra (registrikood: 11900132) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELI SÄDE	Juhatuse liige	11.02.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	593 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 717
Kokku	574 582
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	574 582
Kokku	574 582

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	593 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 717
Kokku	574 582
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	574 582
Kokku	574 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8209	87.93%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	1127	12.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anneli Säde	46602020352	Eesti	2232 EUR (Lihtomand)
Kenneth Säde	50510140973	Tallinn, Harju maakond, Eesti	564 EUR (Lihtomand)
Kris Evan Säde	39712080275	Tallinn, Harju maakond, Eesti	564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5028633
E-posti aadress	anneli.sade@gmail.com