

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Red Assets OÜ

registrikood: 11980036

tänava/talu nimi, Veldi tee 2

maja ja korteri number:

küla: Soodevahe küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75322

telefon: +372 5021541

e-posti aadress: jaanus@vipis.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	10
Lisa 12 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	10
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Red Assets moodustati aastal 2010. See on valdusfirma, kes hoiab enda valduses tütar ja sidusettevõtete osakuid (EMTAK 64201). Olemasolevad osakud on kajastatud käesolevas aruandes sidusettevõtjate osakutena soetusmaksumuse meetodil.

2017.a puudusid firmas põhitöökohaga töötajad. Juhatuse liige töötas ilma juhatuse liikme töötasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 967	5 874	2
Nõuded ja ettemaksed	67 533	60 766	3
Kokku käibevarad	72 500	66 640	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	530 454	122 786	4
Immateriaalsed põhivarad	337	0	7
Kokku põhivarad	530 791	122 786	
Kokku varad	603 291	189 426	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 733	14 597	9
Kokku lühiajalised kohustised	12 733	14 597	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	79 810	82 650	8
Kokku pikaajalised kohustised	79 810	82 650	
Kokku kohustised	92 543	97 247	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	2 556	10
Ülekurss	398 403	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 623	65 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 498	24 619	
Kokku omakapital	510 748	92 179	
Kokku kohustised ja omakapital	603 291	189 426	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2	-16	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-365	
Ärikasum (kahjum)	-2	-381	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	12 500	0	12
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	25 000	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 498	24 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 498	24 619	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Red Assets 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. Vastavalt Raamatupidamise seaduse §3 lõikele 15 on koostatud väikeettevõtte raamatupidamise aastaaruanne. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldanud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning selle lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte). Sidusettevõtete on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole tütarettevõtte. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

OÜ Red Assets aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	4 892	5 256
Arvelduskonto	75	618
Kokku raha	4 967	5 874

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	67 500	67 500
Dividendinõuded	67 500	67 500
Ettemaksed	33	33
Tulevaste perioodide kulud	33	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 533	67 533
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	60 750	60 750
Dividendinõuded	60 750	60 750
Ettemaksed	16	16
Tulevaste perioodide kulud	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 766	60 766

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	529 329	0
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 125	122 786
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	530 454	122 786

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
10395717	Vipis OÜ	Eesti	Mujal liigitamata toiduainete tootmine	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandamine	Muud muutused	31.12.2017
Vipis OÜ	407 668	121 661	529 329
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	407 668	121 661	529 329

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
10395717	Vipis OÜ	Eesti	Mujal liigitamata toiduainete tootmine	25	0
12752366	Nanovip OÜ	Eesti	Mujal liigitamata toiduainete hulgimüük	45	45

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Muud muutused	31.12.2017
Vipis OÜ	121 661	-121 661	0
Nanovip OÜ	1 125	0	1 125
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	122 786	-121 661	1 125

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	337	337
31.12.2017		
Soetusmaksumus	337	337
Jääkmaksumus	337	337

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	79 810		79 810		0%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	79 810		79 810				
Laenukohustised kokku	79 810		79 810				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	82 650		82 650		0%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	82 650		82 650				
Laenukohustised kokku	82 650		82 650				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud võlad	12 733	12 733
Muud viitvõlad	12 733	12 733
Kokku võlad ja ettemaksed	12 733	12 733
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	364	364
Muud võlad	14 233	14 233
Muud viitvõlad	14 233	14 233
Kokku võlad ja ettemaksed	14 597	14 597

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	10 224	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2017
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	12 500
Dividenditulu	12 500
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	12 500

Lisa 12 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2017	2016
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt		25 000
Dividenditulu		25 000
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt		25 000

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	67 500			
Sidusettevõtjad			60 750	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		79 810		82 650

2017	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omaniku laen	2 840	0%	EUR	31.12.2020

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omaniku laen	18 000	0	EUR	31.12.2020

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2018

Red Assets OÜ (registrikood: 11980036) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VAHL	Juhatuse liige	21.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 498
Kokku	102 121
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 121
Kokku	102 121

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 498
Kokku	102 121
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 121
Kokku	102 121

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Vahl	36810260249	Eesti	10224 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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