

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ RAFALAND

registrikood: 10189145

tänava/talu nimi, Narva mnt 7d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 5068095

faks: +372 6272121

e-posti aadress: tony@ubs.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014. a. jätkas ettevõtte uute kinnisvaraarenduse- ja tehnoloogiaprojektide arendamist. Väljatöötamine on lõppenud ja juurutamine alanud mehitamata aerofotograafia seadmel ja traadita andmekogumis-, analüüsi ja edastusmoodulil Datalogger. Kinnisvaraarenduse projekt ootab detailplaneeringu kehtestamist Tallinna Linnavolikogu poolt.

Peamised Finantssuhtarvud	2014	2013
Puhaskasum €	10854	16099
Kasumi kasv (%)	-32,6	620,6
Puhasrentaablus (%)	68,6	145,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	426,4	16,7
ROA (%)	1,1	1,65

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 - puhaskasum 2012) / puhaskasum 2012 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 403	2 385
Nõuded ja ettemaksed	43 282	36 524
Varud	32 563	32 563
Kokku käibevarad	78 248	71 472
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	817 369	814 429
Materiaalsed põhivarad	92 002	97 579
Kokku põhivarad	909 371	912 008
Kokku varad	987 619	983 480
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 501	168
Kokku lühiajalised kohustised	3 501	168
Kokku kohustised	3 501	168
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	73 600	73 600
Kohustuslik reservkapital	7 350	7 350
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902 362	891 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	806	10 854
Kokku omakapital	984 118	983 312
Kokku kohustised ja omakapital	987 619	983 480

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	3 721	15 828
Muud äritulud	32	224
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-916	-15 219
Mitmesugused tegevuskulud	-537	-1 534
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 360	-8 664
Muud ärikulud	0	-138
Ärikasum (kahjum)	-7 060	-9 503
Muud finantstulud ja -kulud	7 866	20 357
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	806	10 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	806	10 854

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 060	-9 503
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	9 360	8 664
Kokku korrigeerimised	9 360	8 664
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-622	3 834
Varude muutus	0	-12 614
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 334	-3 113
Muud rahavood äritegevusest	1 731	0
Kokku rahavood äritegevusest	6 743	-12 732
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 784	0
Antud laenud	-177 410	0
Antud laenude tagasimaksed	172 969	128
Laekunud intressid	1 500	14 859
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 725	14 987
Kokku rahavood	18	2 255
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 385	130
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18	2 255
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 403	2 385

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	73 600	7 350	891 508	972 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 854	10 854
31.12.2014	73 600	7 350	902 362	983 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)			806	806
31.12.2015	73 600	7 350	903 168	984 118

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rafaland AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Rafaland AS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha (v.a. arvelduskrediit).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte valdab kapitalirenditingimustel rendituna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võeti bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (nt.remont, hooldus ja muud sarnased kulutused) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Hoone amortisatsiooni normiks on 3% aastas.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse rentniku bilansis soetusväärtuses.

Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu kajastatakse siis, kui kõik olulised teenuse osutamisega seotud riskid on läinud üle ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksuna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega ning firmadega, milles nad omavad olulist osalust. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast madalamaid hindasid ja intressimäärasid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	2 403	2 385

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	885	885
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	932	932
Muud nõuded	41 465	41 465
Intressinõuded	41 465	41 465
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 282	43 282
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	947	947
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	598	598
Muud nõuded	34 979	34 979
Intressinõuded	34 979	34 979
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 524	36 524

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	932	237
Ettemaksukonto jääk	0	361
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	932	598

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	122 493	122 493
Akumuleeritud kulum	-16 250	-16 250
Jääkmaksumus	106 243	106 243
Amortisatsioonikulu	-8 664	-8 664
31.12.2014		
Soetusmaksumus	122 493	122 493
Akumuleeritud kulum	-24 914	-24 914
Jääkmaksumus	97 579	97 579
Ostud ja parendused	3 783	3 783
Amortisatsioonikulu	-9 360	-9 360
31.12.2015		
Soetusmaksumus	126 276	126 276
Akumuleeritud kulum	-34 274	-34 274
Jääkmaksumus	92 002	92 002

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	3 501	3 501
Muud viitvõlad	3 501	3 501
Kokku võlad ja ettemaksed	3 501	3 501
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	156	156
Muud võlad	12	12
Muud viitvõlad	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	168	168

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
tulevase maksetähtajaga võlad	0	156
Kokku võlad tarnijatele	0	156

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 721	15 828
Eesti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 721	15 828
Kokku müügitulu	3 721	15 828
Müügitulu tegevusalade lõikes		
seadmete müük	2 800	0
kommunaalteenuste edasimüük	921	15 828
Kokku müügitulu	3 721	15 828

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Radical Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	107 700	195 981
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	300 699	257 977

Ostud ja müügid

	2015		2014	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	297	0	2 667
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 800	240	10 520

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2018

OÜ RAFALAND (registrikood: 10189145) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	29.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	806
Kokku	903 168

Lisada majandusaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	902 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	806
Kokku	903 168

Lisada aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	3721	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RADICAL CAPITAL OÜ	11118319	Eesti	73600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6272121
Mobiiltelefon	+372 5068095
E-posti aadress	tony@ubs.ee