

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: RauRe Invest OÜ

registrikood: 11537039

tänavanimi, maja number: Tüürimehe tn 3

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51017

telefon: +372 509 2520

e-posti aadress: raul.rebane@avaare.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

RauRe Invest OÜ põhitegevuseks on investeerimine väärtpaberitesse ja muudesse finantsvahenditesse.

2017. aasta oligi RauRe Invest OÜ peamiseks tegevuseks investeerimine aktsiatesse, võlakirjadesse ja muudesse väärtpaberitesse.

2018. aastal jätkatakse põhitegevusega vastavalt kujunenud turuolukorrale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	260 508	361 835	
Finantsinvesteeringud	336 939	322 644	2
Kokku käibevarad	597 447	684 479	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	875	875	
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	875	875	3
Finantsinvesteeringud	5 039	96 285	4
Nõuded ja ettemaksed	379 216	236 055	
Nõuded seotud osapoolte vastu	379 216	236 055	7
Kokku põhivarad	385 130	333 215	
Kokku varad	982 577	1 017 694	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	45	7
Võlad ja ettemaksed	12 582	42 205	
Võlad tarnijatele	82	82	
Maksuvõlad	12 500	0	
Muud võlad	0	42 123	
Kokku lühiajalised kohustised	12 582	42 250	
Kokku kohustised	12 582	42 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	863 011	806 827	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 128	165 761	
Kokku omakapital	969 995	975 444	
Kokku kohustised ja omakapital	982 577	1 017 694	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	0	747	6
Muud äritulud	33	2 304	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 838	-5 591	
Muud ärikulud	-1	-30	
Ärikasum (kahjum)	-3 806	-2 570	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	65 903	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	111 110	95 593	
Intressitulud	9 324	6 835	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	116 628	165 761	
Tulumaks	-12 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 128	165 761	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RauRe Invest 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti 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.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Rahana kajastatakse nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- sidusettevõtjaid;

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

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2015	428 613	428 613
Soetamine	162 637	162 637
Müük müügihinnas või lunastamine	-306 576	-306 576
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	37 970	37 970
31.12.2016	322 644	322 644
Kajastatud õiglasest väärtuses	322 644	322 644
Soetamine	48 859	48 859
Müük müügihinnas või lunastamine	-51 423	-51 423
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	16 859	16 859
31.12.2017	336 939	336 939
Kajastatud õiglasest väärtuses	336 939	336 939

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osakuse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11911584	Avaare Kinnisvara OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	26	26

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Avaare Kinnisvara OÜ	875	875
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	875	875

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	96 285	96 285
31.12.2016	96 285	96 285
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	96 285	96 285
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	96 285	96 285
Müük müügihinnas või lunastamine	-139 915	-139 915
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	48 668	48 668
31.12.2017	5 038	5 038
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 038	5 038

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	747
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	747
Kokku müügitulu	0	747
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnistu üürimine	0	747
Kokku müügitulu	0	747

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	379 216	0	236 055	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	45

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		
Juriidiline isik	139 915	5 007

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad			
Juriidiline isik	42 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omanik	0	20	50 500

Juhatuse liikmele pole tasusid ja muid olulisi soodustusi arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

RauRe Invest OÜ (registrikood: 11537039) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL REBANE	Juhatuse liige	31.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	863 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 128
Kokku	967 139
Jaotamine	
Dividendideks	245 161
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	721 978
Kokku	967 139

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	863 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 128
Kokku	967 139
Jaotamine	
Dividendideks	245 161
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	721 978
Kokku	967 139

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Rebane	35803262742	Eesti	2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5092520
E-posti aadress	raul.rebane@avaare.ee