

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: RAF 1 OÜ

registrikood: 12484948

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 6418698

e-posti aadress: info@colonna.ee

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

RAF 1 OÜ (edaspidi nimetatud ka Ettevõtte) registreeriti äriregistris 04.06.2013. Ettevõtte osakapital on 2 500 eurot ja jaguneb kaheks osaks.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301), valdusfirmade tegevus (EMTAK 64201), ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221).

Aruandeaastal Ettevõttel töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused osteti sisse. Ettevõtte juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2019. aastal tasu ei arvestatud ega makstud.

Ettevõtte majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Ettevõtte tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	158 119	267 861	2
Nõuded ja ettemaksed	12 687	16 689	3
Kokku käibevarad	170 806	284 550	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	594 000	594 000	4
Nõuded ja ettemaksed	940 660	521 844	3
Kokku põhivarad	1 534 660	1 115 844	
Kokku varad	1 705 466	1 400 394	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	210 862	170 132	6
Kokku lühiajalised kohustised	210 862	170 132	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 358 785	1 114 667	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 358 785	1 114 667	
Kokku kohustised	1 569 647	1 284 799	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 095	93 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 224	19 160	
Kokku omakapital	135 819	115 595	
Kokku kohustised ja omakapital	1 705 466	1 400 394	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused tegevuskulud	-3 882	-5 613
Ärikasum (kahjum)	-3 882	-5 613
Intressitulud	64 836	58 213
Intressikulud	-40 730	-33 440
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 224	19 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 224	19 160

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAF 1 OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Investeeringuobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Finantskohustised

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt.

Aruandeperioodil 2019 on kehtiv tulumaksumäär 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte ning selle omanikud, osahingute tegevusdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. V.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha arvelduskontodel	158 119	267 861
Kokku raha	158 119	267 861

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	949 347	8 687	940 660	0
Laenunõuded	940 660	0	940 660	0
Intressinõuded	8 687	8 687	0	0
Ettemaksed	4 000	4 000	0	0
Tulevaste perioodide kulud	4 000	4 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	953 347	12 687	940 660	0

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	534 533	12 689	521 844	0
Laenunõuded	521 844	0	521 844	0
Intressinõuded	12 689	12 689	0	0
Ettemaksed	4 000	4 000	0	0
Tulevaste perioodide kulud	4 000	4 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	538 533	16 689	521 844	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2017	594 000	594 000
31.12.2018	594 000	594 000

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	594 000	594 000
31.12.2019	594 000	594 000

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud 10%-line osalus ettevõttes Pan-Estonian OÜ.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	1 114 667	0	1 114 667	0	3%	EUR	Tähtajatu
Laen Premier Investments OÜ-lt	244 118	0	244 118	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	1 358 785	0	1 358 785	0			
Laenukohustised kokku	1 358 785	0	1 358 785	0			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	1 114 667	0	1 114 667	0	3%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	1 114 667	0	1 114 667	0			
Laenukohustised kokku	1 114 667	0	1 114 667	0			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	210 862	210 862	0	0
Intressivõlad	210 862	210 862	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	210 862	210 862	0	0

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	170 132	170 132	0	0
Intressivõlad	170 132	170 132	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	170 132	170 132	0	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid aastatel 2019 ja 2018 töötajad.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 318 238	0	1 284 798

Kohustis seotud osapoolte ees sisaldab laenukohustist summas 1 114 667 eurot (31.12.2018: 1 114 667 eurot) ja intressikohustist summas 203 571 eurot (31.12.2018: 170 131 eurot).

Aruandeperioodil arvestati intressikulu summas 33 440 eurot (2018: 33 440 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2020

RAF 1 OÜ (registrikood: 12484948) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	25.06.2020
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 224
Kokku	133 319
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 319
Kokku	133 319

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 224
Kokku	133 319
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 319
Kokku	133 319

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martine Josie Alberte Villevieille	29.04.1953		750 EUR (Lihtomand)
Luc Joseph Raffard	15.07.1949		1750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6418698
E-posti aadress	info@colonna.ee