

ANNUAL REPORT

beginning of financial year: 02.05.2019

end of the financial year: 31.12.2019

business name: R-S OSA Service OÜ

register code: 14715151

street, building, apartment, farm: Suur-Sõjamäe tn
50a

city: Tallinn

county: Harju maakond

postal code: 11415

telephone: +372 5155544

e-mail address: Rain.vaana@ragnsells.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Üldhalduskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ R-S OSA Service peamiseks tegevusalaks on ohtlike jäätmete töötlus ja kõrvaldus.

Aastal 2019 alustati R-S OSA projekti elluviimisega mille eesmärgiks on arendada tehnoloogia ja ehitada tootmiskompleks ca 1 miljoni tonni põlevkivituha taaskasutamiseks aastas.

Tegevustega alustati augustis 2019.a. ja enamus ressursi kulus kokkulepete sõlmimiseks.

Sõlmiti kokkulepped TalTechiga alustamaks laborikatsetusi, et välja töötada tehnoloogiat põlevkivi tuha vääristamiseks sünteetilise kaltsium karbonaadi tootmise läbi.

2020. aastal planeeritakse investeerida ca 1 miljon eur-i projekti arendamisse. Kavas on laborikatsed pilootkatsetega alustamine ja projekti teostatavuse uuring.

Rain Vääna
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	02.05.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	97 757	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	21 950	0	2; 3
Kokku käibevarad	119 707	2 500	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	49 065	0	4
Kokku põhivarad	49 065	0	
Kokku varad	168 772	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	81 843	0	3; 5
Kokku lühiajalised kohustised	81 843	0	
Kokku kohustised	81 843	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 500	
Ülekurss	39 900	0	
Muud reservid	100 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 571	0	
Kokku omakapital	86 929	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	168 772	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	02.05.2019 - 31.12.2019	Lisa nr
Üldhalduskulud	-54 971	6
Ärikasum (kahjum)	-54 971	
Intressikulud	-600	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-55 571	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 571	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	02.05.2019 - 31.12.2019	02.05.2019 - 02.05.2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-54 971	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71 015	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	81 843	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-44 143	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	42 000	0	8
Saadud laenude tagasimaksed	-42 000	0	8
Makstud intressid	-600	0	8
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	100	2 500	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	139 900	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	139 400	2 500	
Kokku rahavood	95 257	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	95 257	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	97 757	2 500	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.05.2019	2 500	0	0	0	2 500
02.05.2019	2 500	0	0	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-55 571	-55 571
Muutused reservides	0	0	100 000	0	100 000
Muud muutused omakapitalis	100	39 900	0	0	40 000
31.12.2019	2 600	39 900	100 000	-55 571	86 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

R-S OSA Service OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu). Finantskohustisteks loetakse lepingulisi kohustisi tasuda teisele osapoolle raha. Finantsvarad ja -kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustise eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi, välja arvatud kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade ja -kohustiste puhul. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustiste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist; kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende õiglasele väärtusele. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses, sisemise intressimääraga diskonteeritud soetusmaksumuses miinus põhiosa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga [või muu kasutatud keskpanga] valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse lepingulisi kohustisi tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel. Pikaajaliste kohustistena on bilansis kajastatud kohustised, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustised on kajastatud lühiajalistena. Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerimine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerimine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist.

Tulud

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab valitsevat mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad valitsevat mõju või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 519	12 519
Muud nõuded	9 424	9 424
Viitlaekumised	9 424	9 424
Ettemaksed	7	7
Tulevaste perioodide kulud	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 950	21 950

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	810
Erisoodustuse tulumaks	0	52
Sotsiaalmaks	0	1 514
Kohustuslik kogumispension	0	87
Töötuskindlustusmaksed	0	104
Ettemaksukonto jääk	12 519	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 519	2 567

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
02.05.2019		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	49 065	49 065
31.12.2019		
Soetusmaksumus	49 065	49 065
Jääkmaksumus	49 065	49 065

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 952	7 952
Võlad töövõtjatele	6 969	6 969
Maksuvõlad	2 567	2 567
Muud võlad	1 637	1 637
Muud viitvõlad	1 637	1 637
Võlad emaettevõtjale	62 718	62 718
Kokku võlad ja ettemaksed	81 843	81 843

Lisa 6 Üldhalduskulud

(eurodes)

	02.05.2019 - 31.12.2019
Energia	-1 594
Kütus	-1 594
Transpordikulud	-2 179
Mitmesugused bürookulud	-859
Uurimis- ja arengukulud	-11 871
Lähetuskulud	-1 821
Riiklikud ja kohalikud maksud	-553
Tööjõukulud	-28 594
Muud	-7 500
Kokku üldhalduskulud	-54 971

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	02.05.2019 - 31.12.2019	02.05.2019 - 02.05.2019
Palgakulu	20 889	0
Sotsiaalmaksud	7 704	0
Kokku tööjõukulud	28 593	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ragn-Sells AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Ragn-Sellsföretagen AB
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Rootsi Kuningriik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		02.05.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	62 718	0	0

Laenud

02.05.2019 - 31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid
Emaettevõtja			
Ragn-Sells AS	42 000	-42 000	-600

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	02.05.2019 - 31.12.2019		02.05.2019 - 02.05.2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	2 754	0	0	0

Põhivarade ostud ja müügid

	02.05.2019 - 31.12.2019		02.05.2019 - 02.05.2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Emaettevõtja	49 065	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2020

R-S OSA Service OÜ (registrikood: 14715151) 02.05.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN VÄÄNA	Juhatuse liige	31.10.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 571
Kokku	-55 571
Katmine	
Kokku	-55 571

Katta kahjum osakapitali suurendamise teel

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ohtlike jäätmete töötlus ja kõrvaldus	38221	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RAGN-SELLS AS	10306958	Eesti	2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5155544
E-posti aadress	Rain.vaana@ragnsells.com