

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	7
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	10
Lisa 13 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
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.

2020.a puudusid firmas põhitöökohaga töötajad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 409	4 912	2
Nõuded ja ettemaksed	1 351	1 019	3
Kokku käibevarad	7 760	5 931	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	530 454	530 454	4
Finantsinvesteeringud	109 264	14 150	7
Immateriaalsed põhivarad	9 332	8 294	8
Kokku põhivarad	649 050	552 898	
Kokku varad	656 810	558 829	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 733	19 110	9
Kokku lühiajalised kohustised	12 733	19 110	
Kokku kohustised	12 733	19 110	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	10
Ülekurss	398 403	398 403	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 093	124 985	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 357	6 107	
Kokku omakapital	644 077	539 719	
Kokku kohustised ja omakapital	656 810	558 829	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	5 000	6 700	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 019	-18	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 198	-1 157	
Tööjõukulud	-2 128	-532	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-844	-390	8
Ärikasum (kahjum)	-189	4 603	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	29 433	0	12
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	95 113	1 504	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124 357	6 107	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 357	6 107	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Red Assets 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. 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.

Finantsinvesteeringud

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

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 sidusettevõtetes 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	6 032	4 782
Arvelduskonto	377	130
Kokku raha	6 409	4 912

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1 333	1 333
Dividendinõuded	1 333	1 333
Ettemaksed	18	18
Tulevaste perioodide kulud	18	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 351	1 351
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Ettemaksed	1 019	1 019
Tulevaste perioodide kulud	1 019	1 019
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 019	1 019

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	529 329	529 329
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 125	1 125
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	530 454	530 454

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10395717	Vipis OÜ	Eesti	Mujal liigitamata toiduainete tootmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	31.12.2020
OÜ Vipis	529 329	529 329
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	529 329	529 329

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
			Mujal liigitamata toiduainete tootmine		

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	12 646	12 646
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 504	1 504
31.12.2019	14 150	14 150
Kajastatud õiglases väärtuses	14 150	14 150
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	14 150	14 150
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	95 113	95 113
31.12.2020	109 263	109 263

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2018			
Soetusmaksumus		1 037	1 037
Jääkmaksumus		1 037	1 037
Ostud ja parendused	8 684	-1 037	7 647
Amortisatsioonikulu	-390		-390
31.12.2019			
Soetusmaksumus	8 684	0	8 684
Akumuleeritud kulum	-390	0	-390
Jääkmaksumus	8 294	0	8 294
Ostud ja parendused	1 882		1 882
Amortisatsioonikulu	-844		-844
31.12.2020			
Soetusmaksumus	10 566		10 566
Akumuleeritud kulum	-1 234		-1 234
Jääkmaksumus	9 332		9 332

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud võlad	12 733	12 733
Muud viitvõlad	12 733	12 733
Kokku võlad ja ettemaksed	12 733	12 733
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77	77
Muud võlad	19 033	19 033
Dividendivõlad	6 300	6 300
Muud viitvõlad	12 733	12 733
Kokku võlad ja ettemaksed	19 110	19 110

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	10 224	10 224
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 600	400
Sotsiaalmaksud	528	132
Kokku tööjõukulud	2 128	532
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2020	2019
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	29 433	0
Dividenditulu	29 433	0
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	29 433	0

Lisa 13 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2020
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	
Dividenditulu	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes
Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omaniku laen	110	110

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	5 000	6 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 600	400

Red Assets OÜ on maksnud juhatuse liikmetasu 400 euri ja muid olulisi soodustusi ei ole antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.03.2021

Red Assets OÜ (registrikood: 11980036) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEO MARTIN VAHL	Juhatuse liige	18.03.2021
JAANUS VAHL	Juhatuse liige	18.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 357
Kokku	235 450
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	155 450
Kokku	235 450

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 357
Kokku	235 450
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	155 450
Kokku	235 450

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	8299	5000	100.00%	Jah

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