

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Red Box Capital OÜ

registrikood: 12225968

tänavatalu nimi, Kentmanni tn 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10116

e-posti aadress: redbox@redbox.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Lisa 4 Sündmused pärast aruandekuupäeva	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Red Box Capital registreeriti 2012. aastal ning majandustegevusega alustati kohe. Osaühingu peamiseks tegevusvaldkondadeks on klientidele nende äritegevust abistavate tegevuste pakkumine ning seonduvad tegevused. Peamine osa majandustegevusest kujuneb finantsinvesteeringute haldamisest.

Lõppenud majandusaasta oli ettevõtte jaoks planeeritult vähese, kuid kasvava müügitegevusega, tulemuseks kujunes 51,1 tuh müügitulude juures ärikasum -35,7 tuh eurot, aruandeaasta kasum 89,4 tuh eurot. Investeeringud tütarettevõtjatesse suurendasid aruandeaasta omakapitali 513,0 tuh euron.

Aruandeaastale järgneval aastal planeerib OÜ Red Box Capital jätkata lepingute alusel tegevuste arendamist, suurendada pakutavate teenuste mahtu ja tagada investeeringute tulukus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	20 649	7 742
Nõuded ja ettemaksed	11 541	11 640
Kokku käibevarad	32 190	19 382
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	500 613	423 766
Materiaalsed põhivarad	13 395	26 828
Kokku põhivarad	514 008	450 594
Kokku varad	546 198	469 976
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	31 583	37 508
Võlad ja ettemaksed	1 609	8 844
Kokku lühiajalised kohustised	33 192	46 352
Kokku kohustised	33 192	46 352
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	413 624	387 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 382	25 967
Kokku omakapital	513 006	423 624
Kokku kohustised ja omakapital	546 198	469 976

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	51 071	21 243
Muud äritulud	0	8 061
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 444	-5 760
Mitmesugused tegevuskulud	-49 613	-16 206
Tööjõukulud	-3 123	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-968	-969
Muud ärikulud	-3 582	0
Ärikasum (kahjum)	-35 659	6 369
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	127 626	23 403
Intressikulud	-2 585	-3 805
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	89 382	25 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 382	25 967

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 2020 majandusaasta kohta.

Red Box Capital OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Red Box Capital OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeval 31.12.2019.a.

Red Box Capital OÜ ei ole moodustatud reservkapitali. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Finantsinvesteeringud on kajastatud vastavalt raamatupidamise seaduse § 29-le.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta perioodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgmis(t)el majandusaasta(te)l.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kasumiaruande kirjetel kajastuvad teenuse osutamisega otseselt seotud kulud. Tegevuskuludena kajastuvad ettevõtte juhtimisega seotud kulud, side- ja kindlustuskulud, kantseleikulud, reklaamikulud ning ebatähtselt laekuvate arvete kulu.

Maksustamine

Tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu (alates 01.01.2015 maksumäär 20/80; kuni 31.12.2014 21/79) kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks on osaühingu juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Red Box Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. emaettevõtet;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 334	0
Sotsiaalmaksud	789	0
Kokku tööjõukulud	3 123	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Red Box Fond SA
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	26 991	28 991

Lisa 4 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu, mis põhjustades märtsis 2020 eriolukorra väljakuulutamise ning seejärel probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

2021.aastal eriolukorda välja ei kuulutatud.

Käsitleme seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena.

Red Box Capital OÜ jälgib olukorda, kuid teadaolevale informatsioonile tuginedes ei avalda see eeldatavasti märkimisväärset negatiivset mõju ettevõtte tegevusele. Arvestades olukorra ebakindlust ja teadmatust selle edasistest arengutest ei ole usaldusväärset alust hinnanguks selle võimaliku mõju kohta ettevõtte tegevusele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2021

Red Box Capital OÜ (registrikood: 12225968) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET LINNASMÄGI	Juhatuse liige	27.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	413 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 382
Kokku	503 006

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	51071	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sihtasutus Red Box Fond	90012840	Eesti	7492 EUR (Lihtomand)
Osaühing Rentigram	10498432	Eesti	2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	redbox@redbox.ee