

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Rocca C OÜ

registrikood: 14998321

tänavanimi: Tartu mnt

maja number: 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10145

e-posti aadress: endover@endover.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Laenukohustised	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Rocca C OÜ asutati 30.06.2020 eesmärgiga tegeleda kinnisvarainvesteeringutega.

07.07.2020 ühines ettevõtte Rocca T1 OÜ-ga.

Juhatusete tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 222	4 402	
Nõuded ja ettemaksed	25 050	500	
Kokku käibevarad	70 272	4 902	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 676 381	1 400 171	
Kokku põhivarad	1 676 381	1 400 171	
Kokku varad	1 746 653	1 405 073	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	878 481	8 209	2
Võlad ja ettemaksed	497 187	376 428	3
Kokku lühiajalised kohustised	1 375 668	384 637	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	122 368	694 747	2
Võlad ja ettemaksed	77 377	65 552	3
Kokku pikaajalised kohustised	199 745	760 299	
Kokku kohustised	1 575 413	1 144 936	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 137	-474 332	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 897	731 469	
Kokku omakapital	171 240	260 137	
Kokku kohustised ja omakapital	1 746 653	1 405 073	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	30.06.2020 - 31.12.2020
Muud äritulud	0	761 332
Mitmesugused tegevuskulud	-31 933	-1 133
Muud ärikulud	-3	0
Ärikasum (kahjum)	-31 936	760 199
Intressikulud	-56 961	-28 730
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-88 897	731 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 897	731 469

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rocca C OÜ 2021.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning vastavalt kehtivale raamatupidamiseseadusele on koostatud väikeettevõtte lühendatud aastaaruanne. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Rocca C OÜ raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on kasutatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahaliste vahenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogudes aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnused nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varuna kajastatakse ka elamuarenduse eesmärgil soetatud või arendatavad maa ja hooned. Kinnisvara arendusega seotud varude kuluks kandmisel kasutatakse üldjuhul kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu 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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;

* eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juriidiline isik	38 316	38 316			6,5%	EUR	05.04.2023
Juriidiline isik	840 165	840 165			6,5%	EUR	06.06.2023
Lühiajalised laenud kokku	878 481	878 481					
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik	122 368	0	122 368		5%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	122 368	0	122 368				
Laenukohustised kokku	1 000 849	878 481	122 368				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juriidiline isik	8 209	8 209			6,5%	EUR	06.06.2022
Lühiajalised laenud kokku	8 209	8 209					
Pikaajalised laenud							
Juriidiline isik	297 379	0	297 379		6,5%	EUR	06.06.2022
Juriidiline isik	397 368	0	397 368		5%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	694 747	0	694 747				
Laenukohustised kokku	702 956	8 209	694 747				

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad seotud osapooltele	496 394	496 394	0
Muud võlad	78 170	793	77 377
Intressivõlad	78 170	793	77 377
Kokku võlad ja ettemaksed	574 564	497 187	77 377

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad seotud osapooltele	375 094	375 094	0
Muud võlad	66 886	1 334	65 552
Intressivõlad	66 886	1 334	65 552
Kokku võlad ja ettemaksed	441 980	376 428	65 552

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500	500
Kokku nõuded ja ettemaksed	500	500
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	496 394	375 094
Kokku võlad ja ettemaksed	496 394	375 094

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 368	397 368
Kokku laenukohustised	122 368	397 368
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	77 377	65 552
Kokku võlad ja ettemaksed	77 377	65 552

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2022

Rocca C OÜ (registrikood: 14998321) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERT LAUD	Juhatuse liige	17.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 897
Kokku	168 240
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	168 240
Kokku	168 240

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 897
Kokku	168 240
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	168 240
Kokku	168 240

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ RL Investgroup	10526826	Eesti	180 EUR (Lihtomand)
osaühing Endover KVB	10308874	Eesti	2820 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	endover@endover.ee