

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Rannamõisa OT OÜ

registrikood: 14813304

tänava/talu nimi, Veskiposti tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10138

telefon: +372 6630300

e-posti aadress: info@kaamos.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	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Rannamõisa OT OÜ loodi 2019. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on enda kinnisvara ost ja müük. 2022 jätkatakse sama tegevusalaga. Kahjum kaetakse järgmiste perioodide kasumi arvelt.

Personal

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmed oma tegevuse eest tasu ei saanud.

Riskid

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenud valuutakursside ja intressimäärade riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7	8	2
Kokku käibevarad	7	8	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	250	250	4
Nõuded ja ettemaksed	634 903	578 887	3
Kokku põhivarad	635 153	579 137	
Kokku varad	635 160	579 145	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	550 240	550 000	
Võlad ja ettemaksed	88 533	32 758	5
Kokku pikaajalised kohustised	638 773	582 758	
Kokku kohustised	638 773	582 758	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 750	2 750	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 363	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-6 363	
Kokku omakapital	-3 613	-3 613	
Kokku kohustised ja omakapital	635 160	579 145	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-241	-2
Ärikasum (kahjum)	-241	-2
Intressitulud	56 016	26 397
Intressikulud	-55 775	-32 758
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	0	-6 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-6 363

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Finantsaruandluse standardi kohaselt.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimikonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2021 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Koostatud on väikeettevõtte lühendatud aruanne.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarad võetakse arvele siis, kui ettevõttest saab instrumendi lepinguline osapool. Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või annab kolmandale osapooltele üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt inressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruande kuupäevast. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandepäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandepäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandepäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emettevõtte teised tüarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakontod	7	8
Kokku raha	7	8

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	552 490	552 490
Muud nõuded	82 413	82 413
Intressinõuded	82 413	82 413
Kokku nõuded ja ettemaksed	634 903	634 903

	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	552 490	552 490
Muud nõuded	26 397	26 397
Intressinõuded	26 397	26 397
Kokku nõuded ja ettemaksed	578 887	578 887

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	250	250
31.12.2020	250	250

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	250	250
31.12.2021	250	250

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	88 533	88 533
Intressivõlad	88 533	88 533
Kokku võlad ja ettemaksed	88 533	88 533
	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	32 758	32 758
Intressivõlad	32 758	32 758
Kokku võlad ja ettemaksed	32 758	32 758

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	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	634 903	578 887
Kokku nõuded ja ettemaksed	634 903	578 887
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	550 240	550 000
Kokku laenukohustised	550 240	550 000
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	88 533	32 758
Kokku võlad ja ettemaksed	88 533	32 758

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Rannamõisa OT OÜ (registrikood: 14813304) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR VAHTER	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0
Kokku	-6 363

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KJ Trading OÜ	11726504	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
WBR OÜ	12872969	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Reimo Consult OÜ	11252360	Eesti	100 EUR (Lihtomand)
Paramount Capital OÜ	14561541	Eesti	375 EUR (Lihtomand)
Osaühing Senatore	10651112	Eesti	1175 EUR (Lihtomand)
Maples OÜ	14246377	Eesti	500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6630300
E-posti aadress	info@kaamos.ee