

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 26.03.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Reterra Finance OÜ

registrikood: 16193165

tänava/talu nimi, Jõe tn 4a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

e-posti aadress: info@reterra.ee

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 Laenunõuded	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Reterra Finance OÜ on 2021. aastal asutatud ettevõte.

2021.a. müügitulu ei teenitud. Ettevõtte kahjumiks kujunes 112 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatusel ei saanud ettevõttest majandusaastal tasu. Ettevõtte puudusid majandusaastal töötajad.

Ettevõtte omakapital ei vasta bilansipäeva seisuga äriseadustiku kehtestatud nõuetele. Ettevõtte on suuteline jätkuvalt tegutsema, kuna ettevõtte on finantseeritud omanike laenudega ning omanikud kinnitavad, et nad finantseerivad ettevõtet jätkuvalt ja ei nõua laenude tagastamist lähema 12 kuu jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	26.03.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	34 941	0	
Kokku käibevarad	34 951	2 500	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 270 800	0	2
Kokku põhivarad	1 270 800	0	
Kokku varad	1 305 751	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	34 863	0	
Kokku lühiajalised kohustised	34 863	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 268 500	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	1 268 500	0	
Kokku kohustised	1 303 363	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-112	0	
Kokku omakapital	2 388	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	1 305 751	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	26.03.2021 - 31.12.2021
Üldhalduskulud	-190
Ärikasum (kahjum)	-190
Intressitulud	34 941
Intressikulud	-34 863
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-112

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	26.03.2021 - 31.12.2021	26.03.2021 - 26.03.2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-190	0
Kokku rahavood äritegevusest	-190	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-1 270 800	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 270 800	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 268 500	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 268 500	2 500
Kokku rahavood	-2 490	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 490	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.03.2021	0	0	0
Muud muutused omakapitalis	2 500	0	2 500
26.03.2021	2 500	0	2 500
Korrigeeritud saldo 26.03.2021	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-112	-112
31.12.2021	2 500	-112	2 388

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Reterra Finance OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeriva üksuse ärinimi on Reterra Estate OÜ, reg.nr. 12809907, registrisse kantud asukoht Jõe 4a, Tallinn.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude 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 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 finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. emaettevõtet;
- b. tütar-ja sidusettevõtteid;
- c. juhatust;
- d. olulise osalusega erasikust omanikku ja tema kontrolli all olevat ettevõtet;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 500	0	8 500	0	10%	EUR	31.12.2024
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	649 800	0	649 800	0	10%	EUR	31.12.2025
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	0	6 000	0	5%	EUR	-
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	191 800	0	191 800	0	10%	EUR	31.12.2023
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	384 200	0	384 200	0	10%	EUR	31.12.2025
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 500	0	30 500	0	10%	EUR	31.12.2024
Laenunõuded	1 270 800	0	1 270 800	0			

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Emaettevõtja	14 500	0	14 500	0	10%	EUR	31.12.2025
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 254 000	0	1 254 000	0	10%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	1 268 500	0	1 268 500	0			
Laenukohustised kokku	1 268 500	0	1 268 500	0			

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Reterra Estate OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Mapri OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	26.03.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 941	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 941	0
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	270	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 594	0
Kokku võlad ja ettemaksed	34 864	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	26.03.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 270 800	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 270 800	0
Laenukohustised		
Emaettevõtja	14 500	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 254 000	0
Kokku laenukohustised	1 268 500	0

--

ANTUD LAENUD	26.03.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 270 800	0	1 270 800	165 192
Kokku antud laenud	0	1 270 800	0	1 270 800	165 192

LAENUKOHUSTISED	26.03.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	14 500	0	14 500	270
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	1 254 000	0	1 254 000	34 594
Kokku laenukohustised	0	1 268 500	0	1 268 500	34 864

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2023

Reterra Finance OÜ (registrikood: 16193165) 26.03.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIGO RANDMETS	Juhatuse liige	23.02.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-112
Kokku	-112
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-112
Kokku	-112

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-112
Kokku	-112
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-112
Kokku	-112

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reterra Estate OÜ	12809907	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@reterra.ee