

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: RAF 1 OÜ

registrikood: 12484948

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10117

telefon: +372 6418698

e-posti aadress: info@colonna.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	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

RAF 1 OÜ (edaspidi nimetatud ka Ettevõtte) registreeriti äriregistris 04.06.2013. Ettevõtte osakapital on 2 500 eurot ja jaguneb kaheks osaks.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301), valdusfirmade tegevus (EMTAK 64201), ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221).

Aruandeaastal Ettevõttel töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused osteti sisse. Ettevõtte juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2022. aastal tasu ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	448 599	502 089	2
Nõuded ja ettemaksed	44 544	33 917	3
Kokku käibevarad	493 143	536 006	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	594 000	594 000	4
Nõuded ja ettemaksed	457 905	692 477	3
Kokku põhivarad	1 051 905	1 286 477	
Kokku varad	1 545 048	1 822 483	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	49 158	302 279	6
Kokku lühiajalised kohustised	49 158	302 279	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 357 546	1 358 785	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 357 546	1 358 785	
Kokku kohustised	1 406 704	1 661 064	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 919	148 040	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 075	10 879	
Kokku omakapital	138 344	161 419	
Kokku kohustised ja omakapital	1 545 048	1 822 483	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused tegevuskulud	-3 519	-2 182
Ärikasum (kahjum)	-3 519	-2 182
Intressitulud	26 084	58 707
Intressikulud	-45 640	-45 646
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 075	10 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 075	10 879

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAF 1 OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Investeeringuobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt.

Aruandeperioodil on kehtiv tulumaksumäär 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte osanikke;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha arvelduskontodel	448 599	502 089
Kokku raha	448 599	502 089

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	457 905	0	457 905	0
Muud nõuded	40 544	40 544	0	0
Intressinõuded	40 544	40 544	0	0
Ettemaksed	4 000	4 000	0	0
Tulevaste perioodide kulud	4 000	4 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	502 449	44 544	457 905	0

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	692 477	0	692 477	0
Muud nõuded	29 917	29 917	0	0
Intressinõuded	29 917	29 917	0	0
Ettemaksed	4 000	4 000	0	0
Tulevaste perioodide kulud	4 000	4 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	726 394	33 917	692 477	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	594 000	594 000
31.12.2021	594 000	594 000

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	594 000	594 000
31.12.2022	594 000	594 000

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on nii 2022. aastal kui 2021. aastal kajastatud 10%-line osalus ettevõttes Pan-Estonian OÜ. Osalus on kajastatud soetusmaksumuses.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	1 113 428	0	1 113 428	0	3%	EUR	Tähtajatu	8
Muud pikaajalised laenud	244 118	0	244 118	0	5%	EUR	Tähtajatu	
Pikaajalised laenud kokku	1 357 546	0	1 357 546	0				
Laenukohustised kokku	1 357 546	0	1 357 546	0				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	1 114 667	0	1 114 667	0	3%	EUR	Tähtajatu	8
Muud pikaajalised laenud	244 118	0	244 118	0	5%	EUR	Tähtajatu	
Pikaajalised laenud kokku	1 358 785	0	1 358 785	0				
Laenukohustised kokku	1 358 785	0	1 358 785	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	49 158	49 158	0	0
Intressivõlad	49 158	49 158	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	49 158	49 158	0	0

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	302 279	302 279	0	0
Intressivõlad	302 279	302 279	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	302 279	302 279	0	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid aastatel 2022 ja 2021 töötajad.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 216	270 543
Kokku võlad ja ettemaksed	5 216	270 543

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 113 428	1 114 667
Kokku laenukohustised	1 113 428	1 114 667

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 114 667	1 114 667	33 440		
Kokku laenukohustised	1 114 667	1 114 667	33 440		
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 114 667	0	1 239	1 113 428	33 434
Kokku laenukohustised	1 114 667	0	1 239	1 113 428	33 434

Kohustis seotud osapoolte ees sisaldab laenukohustist summas 1 113 428 eurot (31.12.2021: 1 114 667 eurot) ja intressikohustist summas 5 216 eurot (31.12.2021: 270 543 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2023

RAF 1 OÜ (registrikood: 12484948) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	02.06.2023
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 075
Kokku	135 844
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	135 844
Kokku	135 844

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 075
Kokku	135 844
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	135 844
Kokku	135 844

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martine Josie Alberte Villevieille	29.04.1953		750 EUR (Lihtomand)
Luc Joseph Raffard	15.07.1949		1750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6418698
E-posti aadress	info@colonna.ee