

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.12.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Retore Invest OÜ

registrikood: 11838159

aadress: Narva mnt 4, Tallinn

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5068335

e-posti aadress: toreinvest@gmail.com

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 Raha	8
Lisa 3 Laenukohustused	8
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Lisa 5 Sündmused pärast bilansipäeva	9

Tegevusaruanne

Retore Invest OÜ on asutatud 29.12.2009 ning ettevõtte põhitegevusalaks on kinnisvara ost-müük.

Lõppenud majandusaastal analüüsis ettevõtte kinnisvaraturgu ja investeerimisvõimalusi Eestis, kuid investeeringuid ei teostatud.

2011. aastal soovitakse alustada investeeringutega. Ettevõttel 2010. aastal töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	29.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	203 027	40 000	2
Kokku käibevara	203 027	40 000	
Kokku varad	203 027	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	171 565	0	3,4
Kokku pikaajalised kohustused	171 565	0	
Kokku kohustused	171 565	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 538	0	
Kokku omakapital	31 462	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	203 027	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	29.12.2009 - 31.12.2010	29.12.2009 - 29.12.2009
Mitmesugused tegevuskulud	-8 576	0
Ärikasum (-kahjum)	-8 576	0
Finantstulud ja -kulud	38	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 538	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 538	0

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	29.12.2009 - 31.12.2010	29.12.2009 - 29.12.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 576	0
Muud rahavood äritegevusest	38	0
Kokku rahavood äritegevusest	-8 538	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	171 565	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	171 565	0
Kokku rahavood	163 027	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	163 027	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	203 027	40 000

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
29.12.2009	40 000		40 000
29.12.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-8 538	-8 538
31.12.2010	40 000	-8 538	31 462

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Retore Invest OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (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 kontsernil 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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	29.12.2009
Arvelduskontod	203 027	40 000
Kokku raha	203 027	40 000

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen seotud isikud	171 565		171 565	
Pikaajalised laenud kokku	171 565		171 565	
Laenukohustused kokku	171 565		171 565	

Laenu intressimäär on 6% aastas.

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	171 565

	29.12.2009 - 31.12.2010
	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	4 156

Lisa 5 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Retore Invest OÜ arvestusvaluutaks alates 2011. aastast euro ning Äriregistrisse esitatavad aastaaruanded 2011. ja järgnevate aastate kohta esitatakse eurodes. Võrdlusandmed arvestatakse eurodesse ümber üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss.

Aruande digitaalallkirjad

Retore Invest OÜ (registrikood: 11838159) 29.12.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KLUGE	Juhatuse liige	29.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 538
Kokku	-8 538
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 538
Kokku	8 538

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Fulvio Ren		6825 Capolago, Šveits	7600 EEK
Alberto Allevi		6921 Vico Morcote, Šveits	12400 EEK
aktsiaselts Martinoza	10078109	Narva mnt 4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7600 EEK
Roberto Garobbio	14.04.1964	Vicolo Bena 4M 680 Menderisio, Šveits	12400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068335
E-posti aadress	toreinvest@gmail.com