

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing "VIDORAL"

registrikood: 10029743

tänava/talu nimi, Liimi tn 1-600

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6597132

faks: +372 6597131

e-posti aadress: andrey@capricornbv.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Muud nõuded	10
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Vidoral kanti Äriregistrisse 29.04.1996.a.Osaühingu tegevusaladeks on turuuringud,toidukaubade jae-ja hulgikaubanduseorganuseerimine.Põhitegevuseks on rahvusvaheline äritegevus.

Osutame agendi teenuseid metallide otsimisel,aitame lepingute sõlmimisel,kontrollime väljalaadimise protsessi.OÜ Vidoral vastutab kauba ning arvutuste eest Hankijate ja ostjate ees.

Keskmine töötajate arv oli aasta 4 inimest.

Peamised finantssuhtarvud:

	2019	2020
Müügitulu	18097327	4512143
Tulu kasv	-49,537%	-1804,268
Puhakasum	-160512	54641
Kasumi kasv	-89,399%	-105871
Puhasrentaablus	0,887%	12,084
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2,024		20,164
ROA	-45,227%	18,893%
ROE	-69,467%	19,535%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

a.Käibe kasv(%)=(müügitulu 2020-müügitulu 2019)/müügitulu 2019*100

b.Kasumi kasv(%)=(puhakasum 2020-puhakasum 2019)/puhakasum2019*100

c.Puhasrentaablus(%)=puhakasum/müügitulu*100

d.Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

e.ROA(%)=puhakasum/varad kokku*100

f.ROE(%)=puhakasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	72 817	98 116	2
Nõuded ja ettemaksed	63 254	23 610	3,4,6,7
Varud	55 431	128 967	5
Kokku käibevarad	191 502	250 693	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	97 696	104 211	
Kokku põhivarad	97 696	104 211	8
Kokku varad	289 198	354 904	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 497	123 844	
Kokku lühiajalised kohustised	9 497	123 844	
Kokku kohustised	9 497	123 844	9,10
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 504	389 016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 641	-160 512	
Kokku omakapital	279 701	231 060	
Kokku kohustised ja omakapital	289 198	354 904	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	4 512 143	18 097 327	10
Muud äritulud	0	252	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 328 567	-18 100 663	12
Mitmesugused tegevuskulud	-32 676	-56 983	13
Tööjõukulud	-75 384	-76 668	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 690	-9 428	7
Muud ärikulud	-9 788	-11 731	15
Ärikasum (kahjum)	56 038	-157 894	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 038	-157 894	
Tulumaks	-1 397	-2 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 641	-160 512	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	56 038	-157 894	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	9 690	9 428	
Kokku korrigeerimised	9 690	9 428	8
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39 644	527 836	3,4
Varude muutus	73 536	128 967	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-114 347	-539 566	6,7
Kokku rahavood äritegevusest	-14 727	-31 229	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 175	-2 840	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 175	-2 840	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-6 000	-11 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 397	-2 618	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 397	-13 618	
Kokku rahavood	-25 299	-47 687	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	98 116	145 803	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 299	-47 687	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 817	98 116	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	400 016	402 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-160 512	-160 512
Väljakuulutatud dividendid		-11 000	-11 000
31.12.2019	2 556	228 504	231 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)		54 641	54 641
Väljakuulutatud dividendid		-6 000	-6 000
31.12.2020	2 556	277 145	279 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vidorali 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seadus #32 lõike 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhend(edaspidi ka toimikonna juhendid). OÜ Vidoral kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seadus lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja kohustused.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud EKP valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2020 on ümber hinnatud EUR-i bilansipäeval kehtinud EKP valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eur-i. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.-eur-ikasutuse võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eur.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5
muu inventar	3,5

Tulud

Kaupade müügist tulunevalt tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste osutamisel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sissemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
kassa	1 524	2 213	2
Äripank USD(3776)	3 077	10 270	
Äripank EUR	68 216	85 633	
Kokku raha	72 817	98 116	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	58 608	58 608	3
Ostjatelt laekumata arved	58 608	58 608	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 646	1 646	
Muud nõuded	3 000	3 000	
Laenunõuded	3 000	3 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 254	63 254	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 842	18 842	3
Ostjatelt laekumata arved	18 842	18 842	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 768	1 768	
Muud nõuded	3 000	3 000	
Laenunõuded	3 000	3 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 610	23 610	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	58 608	18 842	4
Orix Stainless BV, Netherlands	58 608	18 842	
Kokku nõuded ostjate vastu	58 608	18 842	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ettemaksed varude eest	55 431	59 625	5
SNk Compamy	0	59 625	
Vellonton LTD, Malta	55 431	0	
Serwin intern.Ltd	0	42 011	
Alliance LLC	0	27 331	
Kokku varud	55 431	128 967	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	770		800	
Üksikisiku tulumaks		1 875		1 735
Erisoodustuse tulumaks		411		411
Sotsiaalmaks		3 786		3 786
Töötuskindlustusmaksed		80		80
Ettemaksukonto jääk	876		968	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 646	6 152	1 768	6 012

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	3 000	3 000	0%	eur	31.12.2021	7
Febasecurity OÜ						
Kokku muud nõuded	3 000	3 000				
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	3 000	3 000				
Febasecurity OÜ	3 000	3 000	0%	EUR	31.12.2020	7
Kokku muud nõuded	3 000	3 000				

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	126 790	7 957	16 827	151 574	1 850	153 424
Akumuleeritud kulum	-23 568	-4 325	-13 193	-41 086	-1 539	-42 625
Jääkmaksumus	103 222	3 632	3 634	110 488	311	110 799
Ostud ja parendused		2 840		2 840		2 840
Amortisatsioonikulu	-7 965	-833	-630	-9 428		-9 428
31.12.2019						
Soetusmaksumus	126 790	10 797	16 827	154 414	1 850	156 264
Akumuleeritud kulum	-31 533	-5 158	-13 823	-50 514	-1 539	-52 053
Jääkmaksumus	95 257	5 639	3 004	103 900	311	104 211
Ostud ja parendused		3 175		3 175		3 175
Amortisatsioonikulu	-7 965	-557	-1 168	-9 690	0	-9 690
Müügid (jääkmaksumuses)		-1 656	-4 240	-5 896		-5 896
Muud muutused		1 656	4 240	5 896		5 896
31.12.2020						
Soetusmaksumus	126 790	12 316	12 587	151 693	1 850	153 543
Akumuleeritud kulum	-39 498	-4 059	-10 751	-54 308	-1 539	-55 847
Jääkmaksumus	87 292	8 257	1 836	97 385	311	97 696

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	595	595	9
Võlad töövõtjatele	2 750	2 750	
Maksuvõlad	6 152	6 152	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 497	9 497	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7	7	9
Võlad töövõtjatele	1 820	1 820	
Maksuvõlad	6 012	6 012	
Saadud ettemaksed	116 005	116 005	
Kokku võlad ja ettemaksed	123 844	123 844	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Töötasude kohustis	2 750	1 820	10
Kokku võlad töövõtjatele	2 750	1 820	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Holland	3 962 469	10 644 848	11
Leedu	0	344 332	
Saksamaa	288 703	627 638	
Belgia	157 933	34 574	
Eesti	4 979	0	
Kreeka	0	4 079 747	
Taani	12 000	20 000	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 426 084	15 751 139	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Tai	40 080	0	
Jaapan	0	258 332	
Taiwan	45 979	0	
Malaisia	0	2 087 856	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	86 059	2 346 188	
Kokku müügitulu	4 512 143	18 097 327	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
kütuste,maakide,metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	4 512 143	18 097 327	
Kokku müügitulu	4 512 143	18 097 327	

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Muud	0	252	12
Kokku muud äritulud	0	252	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 172 971	17 730 913	13
Transpordikulud	138 783	247 389	
Logistikakulud	16 813	122 361	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 328 567	18 100 663	

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Üür ja rent	5 695	5 578	14
Energia	3 031	3 565	
Kütus	3 031	3 565	
Mitmesugused bürookulud	7 205	9 819	
Lähetuskulud	798	7 243	
kindlustus	3 166	3 388	
autokulud	4 576	1 955	
Muud	8 205	25 435	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 676	56 983	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Palgakulu	56 520	57 480	15
Sotsiaalmaksud	18 864	19 188	
Kokku tööjõukulud	75 384	76 668	
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4	

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Kahjum valuutakursi muutustest	2 373	4 598	15
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	10	
Muud	7 415	7 123	
Kokku muud ärikulud	9 788	11 731	

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
2020.a.tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ei olnud.	0	0

Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2021 aastaaruande kostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmsi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2021

Osaühing "VIDORAL" (registrikood: 10029743) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREY PISAREV	Juhatuse liige	01.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 641
Kokku	277 145
Jaotamine	
Kokku	277 145

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 641
Kokku	277 145
Jaotamine	
Kokku	277 145

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	4512143	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrey Pisarev	35910280286	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6597132
Faks	+372 6597131
E-posti aadress	andrey@capricornbv.ee