

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ ROVAX GRUPP

registrikood: 10546154

tänava/talu nimi, Üksnurme tee 8/1

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 5033102

e-posti aadress: rovox.grupp@gmail.com

veebilehe aadress: www.autoderent.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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

MAJANDUSTEGEVUS

Rovax Grupp OÜ on Eestis tegutsev äriühing ning on kantud äriregistrisse 16.oktoobril 2001.a.

Rovax Grupp OÜ tegeles 2020 aastal valdavalt transpordivahendite edasirendiga ja transpordivahendite varuosade müügiga. 2020.a müügikäive oli 497 tuhat eurot, mis on eelmise aastaga võrreldes 37% väiksem.

Suurimad kuluartiklid on kasutusrentide maksed Nordea Finance Estonia AS-le ja Swedbank Liising AS-le, moodustades soetatud teenuste ja kaupade ning muude tegevuskulude mahust ligi 75%. Lisanduvad autokütuse ja kindlustuskulud.

Aruande periood lõpetati 8783 eurose kasumiga.

Rovax Grupp OÜ plaanib jätkata ka 2021.a transpordivahendite renditeenuse osutamisega.

PERSONAL JA PALGAD

2020. a oli tööjõukulud kahe töötaja (kelles üks onka juhatuse liige) osas kokku 26742 eurot sh.sotsiaalmaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 199	16 678	2
Nõuded ja ettemaksed	76 700	48 345	3
Varud	49 238	30 766	4
Kokku käibevarad	131 137	95 789	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	90 646	91 247	5
Kokku põhivarad	90 646	91 247	
Kokku varad	221 783	187 036	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 744	9 884	6
Võlad ja ettemaksed	24 079	23 974	7
Kokku lühiajalised kohustised	34 823	33 858	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	69 965	44 966	6
Kokku pikaajalised kohustised	69 965	44 966	
Kokku kohustised	104 788	78 824	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 400	86 410	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 783	18 990	
Kokku omakapital	116 995	108 212	
Kokku kohustised ja omakapital	221 783	187 036	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	497 168	797 735	9
Muud äritulud	31 789	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 295	-226 449	
Mitmesugused tegevuskulud	-410 408	-469 121	11
Tööjõukulud	-26 741	-37 363	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 508	-23 270	
Ärikasum (kahjum)	33 005	41 532	
Intressikulud	-24 222	-16 475	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 783	25 057	
Tulumaks	0	-6 067	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 783	18 990	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rovax Grupp OÜ 2020.a majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Rovax Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursi alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele kaupade soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi. Amortisatsioonimäärad aastas on igale põhivara gruppidele järgmised:

1. Inventar kuni 20%
2. Masinad ja seadmed kuni 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1. rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;
 2. renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.
- Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta, loetakse pikaajaliseks kohustuseks ülejäänud kohustused kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste hulgas.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Rovax Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks:

- 1.omanikud;
- 2.juhtkond ja juhatuse liikmed;
- 3.eelloetletud isikute lähikondlased;
- 4.äriühingu töötajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	2 892	14 371
Kassa	2 307	2 307
Kokku raha	5 199	16 678

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	44	44
Ostjatelt laekumata arved	44	44
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 025	25 025
Muud nõuded	3 000	3 000
Laenunõuded	3 000	3 000
Ettemaksed	48 631	48 631
Tulevaste perioodide kulud	48 631	48 631
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 700	76 700
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	200	200
Ostjatelt laekumata arved	200	200
Muud nõuded	19 500	19 500
Laenunõuded	19 500	19 500
Ettemaksed	28 645	28 645
Tulevaste perioodide kulud	28 645	28 645
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 345	48 345

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	49 238	23 420
Ettemaksed varude eest	0	7 346
Kokku varud	49 238	30 766

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2018				
Soetusmaksumus	79 230	1 782	81 012	81 012
Akumuleeritud kulum	-43 526	-936	-44 462	-44 462
Jääkmaksumus	35 704	846	36 550	36 550
Ostud ja parendused	96 158		96 158	96 158
Amortisatsioonikulu	-11 885		-11 885	-11 885
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-846	-846	-846
Müügid (jääkmaksumuses)	-28 730		-28 730	-28 730
31.12.2019				
Soetusmaksumus	146 658	0	146 658	146 658
Akumuleeritud kulum	-55 411	0	-55 411	-55 411
Jääkmaksumus	91 247	0	91 247	91 247
Amortisatsioonikulu	30 899		30 899	30 899
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-31 500		-31 500	-31 500
31.12.2020				
Soetusmaksumus	115 158		115 158	115 158
Akumuleeritud kulum	-24 512		-24 512	-24 512
Jääkmaksumus	90 646		90 646	90 646

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kap.rendi liisingud	10 744	10 744		
Lühiajalised laenud kokku	10 744	10 744		
Pikaajalised laenud				
Kap.rendi liisingud	34 965		34 965	
Omaniku laenud	35 000		35 000	
Pikaajalised laenud kokku	69 965		69 965	
Laenukohustised kokku	80 709	10 744	69 965	
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kap.rendi liisingud	9 884	9 884		
Lühiajalised laenud kokku	9 884	9 884		
Pikaajalised laenud				
Kap.rendi liisingud	44 966		44 966	
Pikaajalised laenud kokku	44 966		44 966	
Laenukohustised kokku	54 850	9 884	44 966	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 832	2 832
Võlad töövõtjatele	1 300	1 300
Maksuvõlad	1 857	1 857
Muud võlad	18 090	18 090
Muud viitvõlad	18 090	18 090
Kokku võlad ja ettemaksed	24 079	24 079
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 817	20 817
Võlad töövõtjatele	1 300	1 300
Maksuvõlad	1 857	1 857
Kokku võlad ja ettemaksed	23 974	23 974

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2556 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	428 923	701 668
Soome	2 200	1 980
Läti	26 510	14 137
Leedu	7 760	3 750
Saksamaa	0	76 200
Tšehhi	31 775	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	497 168	797 735
Kokku müügitulu	497 168	797 735
Müügitulu tegevusalade lõikes		
sõiduautode ja väikebusside rent	497 168	797 735
Kokku müügitulu	497 168	797 735

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	29 000	0
kindlustushüvitised	1 643	0
Muud	1 146	0
Kokku muud äritulud	31 789	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	306 852	354 160
Mitmesugused bürookulud	32 974	24 510
sõidukite remont, hooldus, kindlustus, kütus	70 419	90 140
Muud	163	311
Kokku mitmesugused tegevuskulud	410 408	469 121

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	20 050	27 871
Sotsiaalmaksud	6 692	9 492
Kokku tööjõukulud	26 742	37 363
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019

Arvestatud tasu	10 714	13 648
-----------------	--------	--------

Juhatuse liige on saanud tasu juhatuse liikme tööülesannete täitmise eest. Nimetatud summa kajastub ka tööjõu lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2021

OÜ ROVAX GRUPP (registrikood: 10546154) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL VAKS	Juhatuse liige	09.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 783
Kokku	114 183

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada, kinnitada jaotamata kasumiks 31.12.2020 seisuga 114 183 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 783
Kokku	114 183

Kasumit ei jaotata. Kinnitatud jaotamata kasum 31.12.2020 on 114 183 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	497168	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Vaks	37203150264	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033102
E-posti aadress	rovax.grupp@gmail.com
Veebilehe aadress	www.autoderent.ee