

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Fogarty OÜ

registrikood: 10860264

tänavatalu nimi, Kiriku põik 4-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10130

telefon: +372 5082613, +372 56690983

e-posti aadress: jelena@fogarty.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Lisa 21 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Fogarty OÜ aastal 2020 põhitegevuseks oli kinnisvaraga seotud tehingud. Samuti ka investeerimine

Helsinki börsi noteeritud väärtpaberitesse. 2020 aastal Finantskahjum aktsiate ümberhindamisel moodustas 340244.- eurot.

Saadud intressid laenudelt moodustasid 2019 aastal 106645.- eurot, millele lisandus 417.- eurot

laenuintressid tütarettevõtjalt.

2021 aastal planeeritakse liiga kiiresti eelmistel aastatel kasvanud laenuportfelid maksimaalselt vähendada

ja suurendada investeeeringud erinevatesse väärtpaberitesse.

Fogarty OÜ tütarettevõtja Metro Autorent OÜ (reg.nr.12107677), osalus 100%. Kaks firmat moodustavad kontserni alates 01.04.2010.a. Metro Autorent OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaaks on sõidukite rent.

Fogarty OÜ sidusettevõtja on QuickEst Finance OÜ (reg.nr.12012675) , osalus 25%.

QuickEst Finance OÜ tegeleb finants- ja kinnisvaratehingute haldamisega.

2021 aastal planeeritakse ettevõtte jaotust osanike vahel, tehingu tulemuseks saab Fogarty OÜ 25 % endale.

Fogarty OÜ järgib inimõigusi, ei tegele korruptsiooniga, on sotsiaalselt ja keskkonnavalaselt vastutustundlik ning juhib antud valdkonnas tekkivaid riske kooskõlas kehtiva seadusandluse tavaga.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline ja juhatuses on:

Valdek Kaurit, elukoht Tallinn.

Juhataja tasu aastal 2020 oli 11 504.- eurot. Maksud tasudelt moodustasid 3 796.- eurot.

Juhatajale soodustusi ei ole, samuti ei ole kokkulepitud kompensatsioonides tema ennetähtaesel vabastamisel.

Aastal 2020 COVID-19 ei avaldanud mõju ettevõtte tegevusele. Juhtkonna hinnangul see ei mõjuta ettevõtte tegevuse jätkamist.

Uurimis – ja arendustegevuseks 2021-2022.aastaks eraldi summasid ei planeerita.

PEAMISED SUHTARVUD

	2020	2019
Puhaskasum (EUR), konsern	-217 155	-1 510 419
puhaskasum (EUR), ettevõtte	-217 312	-1 496 608
Müügitulu (EUR), konsern	233 329	239 211
Konsolideeritud Brutokasumi määr %	87,25	82,93
Konsolideeritud Lühiajal.kohustuste		
kattekordaja	24,21	19,89

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100;

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100;

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalise kohustused;

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100;

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	567 308	668 463	2
Nõuded ja ettemaksed	130 512	124 985	3
Varud	428 132	289 852	4
Kokku käibevarad	1 125 952	1 083 300	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	85 289	87 051	7
Finantsinvesteeringud	7 015 790	7 356 032	8
Nõuded ja ettemaksed	1 295 000	1 334 796	3
Kinnisvarainvesteeringud	1 209 296	1 320 248	9
Kokku põhivarad	9 605 375	10 098 127	
Kokku varad	10 731 327	11 181 427	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	46 511	54 456	10
Kokku lühiajalised kohustised	46 511	54 456	
Kokku kohustised	46 511	54 456	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 899 159	12 634 578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 155	-1 510 419	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	10 684 816	11 126 971	
Kokku omakapital	10 684 816	11 126 971	
Kokku kohustised ja omakapital	10 731 327	11 181 427	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	233 329	239 211	13
Muud äritulud	0	7 077	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 732	-40 838	15
Mitmesugused tegevuskulud	-66 689	-226 640	16
Tööjõukulud	-15 300	-15 300	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-110 952	-110 952	
Äri kasum (kahjum)	10 656	-147 442	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-1 762	1 801	
Intressitulud	106 889	107 382	
Muud finantstulud ja -kulud	-332 938	-1 470 532	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-217 155	-1 508 791	
Tulumaks	0	-1 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 155	-1 510 419	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-217 155	-1 510 419	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 656	-147 442
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	110 952	110 952
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-7 077
Kokku korrigeerimised	110 952	103 875
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 529	8 533
Varude muutus	-138 280	13 812
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-7 946	-3 984
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 628
Kokku rahavood äritegevusest	-30 147	-26 834
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	220 833
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-635 303
Antud laenud	-250 000	-25 000
Antud laenude tagasimaksed	290 000	29 031
Laekunud intressid	106 889	107 304
Laekunud dividendid	6 829	372 619
Kokku rahavood investeerimistegevusest	153 718	69 484
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-225 000	-10 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-203	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-225 203	-10 000
Kokku rahavood	-101 632	32 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	668 463	635 775
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-101 632	32 650
Valuutakursside muutuste mõju	477	38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	567 308	668 463

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	256	12 634 578	12 637 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 510 419	-1 510 419
31.12.2019	2 556	256	11 124 159	11 126 971
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	2 556	256	11 124 159	11 126 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-217 155	-217 155
Väljakuulutatud dividendid			-225 000	-225 000
31.12.2020	2 556	256	10 682 004	10 684 816

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fogarty OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhiolemused on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

2020. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Fogarty OÜ (emaettevõtja) ja tema tütarettevõtja Metro Autorent OÜ.

Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetele soetusmaksumuses.

Äriühendused:

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtete varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused arvele nende õiglase väärtuse ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Alates omandamise kuupäevast kajastatakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused ning tekkinud positiivne firmaväärtus konsolideeritud bilansis ning osalus omandatud tütarettevõtte tuludes ja kuludes kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheks tuluna.

Raha

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

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 monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena on kajastatud need aktsiad, fondiosakud (välja arvatud rahaturufondi osakud) ja võlakirjad, mis on ette nähtud edasimüümiseks järgneva majandusaasta jooksul. Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse, fondiosakutesse ja võlakirjadesse kajastatakse bilansis lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhul, kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtapabereid, mida tõenäoliselt ei müüda 12 kuu jooksul. Juhul, kui finantsinvesteeringute õiglast väärtust pole võimalik usaldusväärselt hinnata kajastatakse nimetatud pikaajalisi finantsinvesteeringud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ettevõtet loetakse tütarettevõtteks juhul, kui emaettevõtte omab ettevõttes üle 50% ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on võimeline kontrollima selle tegevust ja finantspoliitikat kasusaamise eesmärgil. Kõik tütarettevõtted on aastaaruandes konsolideeritud. Alates 01.01.2018.a. Metro Autorent OÜ ainuke tütarettevõtja. Tütarettevõtja soetamist kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil. Vastavalt korrigeeritud ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende bilansilised väärtused ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara bilansilise väärtuse vahe kajastatakse omakapitali muutusena.

Sidusettevõtja on ettevõtja, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Fogarty OÜ sidusettevõtja on QuickEst Finance OÜ.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtte kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades edasimüügi eesmärgil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoib kas omanikuna või kapitalirendi tingimusel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansi arvele tema soetusmaksumuses, mis sisalda ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse seda edasi soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse. Väärtuse muutused kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamise arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	567 308	668 463
Kokku raha	567 308	668 463

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 860	9 860	
Ostjatelt laekumata arved	9 860	9 860	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 035	8 035	
Muud nõuded	112 617	112 617	
Laenunõuded	18 011	18 011	
Intressinõuded	66 606	66 606	
Viitlaekumised	28 000	28 000	
Pikaajalised nõuded	1 295 000		1 295 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 425 512	130 512	1 295 000

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	997	997	
Ostjatelt laekumata arved	997	997	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 224	2 224	
Muud nõuded	121 764	121 764	
Laenunõuded	25 011	25 011	
Intressinõuded	54 550	54 550	
Viitlaekumised	42 203	42 203	
Pikaajalised nõuded	1 334 796	0	1 334 796
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 459 781	124 985	1 334 796

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	262 374	289 852
Kasutatud autod (tütarettevõtja)	167 374	189 852
Varuosad (tütarettevõtja)	95 000	100 000
Müügiks ostetud kaubad	165 758	0
Kunstiteosed	165 758	0
Kokku varud	428 132	289 852

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6 208		25
Käibemaks		4 344		1 542
Üksikisiku tulumaks		5 349		383
Sotsiaalmaks		633		633
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				6 208
Ettemaksukonto jääk	8 035		2 224	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 035	16 534	2 224	8 791

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12107677	Metro Autorent OÜ	Eesti	Autorent	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	31.12.2020
Metro Autorent OÜ	3 000	3 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 000	3 000

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12012675	QuickEst Finance OÜ	Eesti	Finantsteenused	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
QuickEst Finance OÜ	87 051	-1 762	85 289
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	87 051	-1 762	85 289

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	
		Aktsiad ja osad	
31.12.2018	8 563 917		8 563 917
Soetamine	635 302		635 302
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 843 187		-1 843 187
31.12.2019	7 356 032		7 356 032
		Kokku	
		Aktsiad ja osad	
31.12.2019	7 356 032		7 356 032
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-340 242		-340 242
31.12.2020	7 015 790		7 015 790

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	2 443 856	2 443 856
Akumuleeritud kulum	-798 900	-798 900
Jääkmaksumus	1 644 956	1 644 956
Müügid	-225 000	-225 000
Amortisatsioonikulu	-99 708	-99 708
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 218 856	2 218 856
Akumuleeritud kulum	-898 608	-898 608
Jääkmaksumus	1 320 248	1 320 248
Amortisatsioonikulu	-110 952	-110 952
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 218 856	2 218 856
Akumuleeritud kulum	-1 009 560	-1 009 560
Jääkmaksumus	1 209 296	1 209 296

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	190 500	210 000
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	220 833

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 045	6 045
Võlad töövõtjatele	767	767
Maksuvõlad	16 534	16 534
Muud võlad	23 165	23 165
Dividendivõlad	5 665	5 665
Muud viitvõlad	17 500	17 500
Kokku võlad ja ettemaksed	46 511	46 511
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 400	2 400
Võlad töövõtjatele	934	934
Maksuvõlad	8 791	8 791
Muud võlad	24 831	24 831
Dividendivõlad	24 831	24 831
Saadud ettemaksed	17 500	17 500
Muud saadud ettemaksed	17 500	17 500
Kokku võlad ja ettemaksed	54 456	54 456

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	767	934
Kokku võlad töövõtjatele	767	934

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	233 329	239 211
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	233 329	239 211
Kokku müügitulu	233 329	239 211
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara renditulu	190 500	210 000
Kunstditeose müügitulu	6 700	0
Sõidukite müügitulu	5 600	0
Sõidukite renditulu	30 529	29 211
Kokku müügitulu	233 329	239 211

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	7 077
Kokku muud äritulud	0	7 077

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	29 732	39 633
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	1 205
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 732	40 838

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Energia	2 539	4 952
Elektrienergia	1 872	1 654
Soojusenergia	667	1 498
Kütus	0	1 800
Veevarustusteenused	0	800
Mitmesugused bürookulud	4 847	26 487
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 033	6 002
Reklaamikulud	0	250
Toetused	300	800
Pangateenused	8 292	9 717
Advokaadibüroo, notari kulud	20	365
Kinnisvara halduskulud	13 047	0
Muud kulud	30 611	177 267
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 689	226 640

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	11 504	11 504
Sotsiaalmaksud	3 796	3 796
Kokku tööjõukulud	15 300	15 300
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	477	38
Saadud dividendid emaettevõtja	6 829	372 617
Kasum aktsiate ümberhindamisel	-340 244	-1 843 187
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-332 938	-1 470 532

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	266 554	286 341
Sidusettevõtjad	38 665	35 000

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Metro Autorent OÜ	20 000	417	6%	EUR	31.12.2021
Sidusettevõtjad					
QuickEst Finance OÜ		3 665	10%	EUR	31.12.2021

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad						
Metro Autorent OÜ	19 000	15 663	408	6%	EUR	31.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	22 667	0	13 833

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	11 504	11 504

Metro Autorent OÜ osutas tegev- ja kõrgem juhtkonnale sõidukite renditeenused kokku summas 22667.- eur.

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2021 aastal sidusettevõtte QuickEst Finanse OÜ jaguneb vastavalt osalusele. Fogarty OÜ saab endale ühe neljandiku firmast .

Lisa 21 Konsolideerimata bilanss (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	560 625	667 647
Nõuded ja ettemaksed	127 841	123 907
Varud	165 758	0
Kokku käibevarad	854 224	791 554
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	8 665 215	9 067 221
Kinnisvarainvesteeringud	1 209 296	1 320 248
Kokku põhivarad	9 874 511	10 387 469
Kokku varad	10 728 735	11 179 023
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	46 329	54 305
Kokku lühiajalised kohustised	46 329	54 305
Kokku kohustised	46 329	54 305
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 896 906	12 618 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 312	-1 496 608
Kokku omakapital	10 682 406	11 124 718
Kokku kohustised ja omakapital	10 728 735	11 179 023

Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	197 200	210 000
Muud äritulud	0	7 077
Mitmesugused tegevuskulud	-60 626	-224 379
Tööjõukulud	-15 300	-15 300
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-110 952	-110 952
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 322	-133 554
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-1 762	1 801
Intressitulud	107 066	107 305
Muud finantstulud ja -kulud	-332 938	-1 470 532
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-217 312	-1 494 980
Tulumaks	0	-1 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 312	-1 496 608

Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 322	-133 554
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	110 952	110 952
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-7 077
Kokku korrigeerimised	110 952	103 875
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 933	8 596
Varude muutus	-165 758	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 188	-1 164
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 628
Kokku rahavood äritegevusest	-37 229	-23 875
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	220 833
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-635 303
Antud laenud	-250 000	-44 000
Antud laenude tagasimaksed	310 000	44 413
Laekunud intressid	107 066	107 304
Laekunud dividendid	6 829	372 619
Kokku rahavood investeerimistegevusest	173 895	65 866
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-244 165	-10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-244 165	-10 000
Kokku rahavood	-107 499	31 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	667 647	635 618
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-107 499	31 991
Valuutakursside muutuste mõju	477	38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	560 625	667 647

Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	256	12 618 514	12 621 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 496 608	-1 496 608
31.12.2019	2 556	256	11 121 906	11 124 718
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-3 000	-3 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			5 253	5 253
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2019	2 556	256	11 124 159	11 126 971
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	2 556	256	11 121 906	11 124 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-217 312	-217 312
Väljakuulutatud dividendid			-225 000	-225 000
31.12.2020	2 556	256	10 679 594	10 682 406
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-3 000	-3 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			5 411	5 411
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2020	2 556	256	10 682 005	10 684 817

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2021

Fogarty OÜ (registrikood: 10860264) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK KAURIT	Juhatuse liige	26.07.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Fogarty OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Fogarty OÜ ja tema tütaretevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2020 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperдите eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatus standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tingimusi ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaja Vatter

Vandeauditori number 194

Osaühing CoAudit

Auditioretevõtja tegevusloa number 64

Lastekodu tn 22-102, Tallinn, Harju maakond, 10113

26.07.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Fogarty OÜ (registrikood: 10860264) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA VATTER	Vandeaudiitor	26.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 899 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 155
Kokku	10 682 004
Jaotamine	
Dividendideks	350 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 332 004
Kokku	10 682 004

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 899 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-217 155
Kokku	10 682 004
Jaotamine	
Dividendideks	350 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 332 004
Kokku	10 682 004

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	190500	96.60%	Jah
Kunstialane loometegevus	90031	6700	3.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdek Kaurit	34711270298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Katrin Kaurit	46810230229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56690983
Mobiiltelefon	+372 5082613
E-posti aadress	jelena@fogarty.ee