

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: RACFIL OÜ

registrikood: 10892324

tänavanimi ja maja number: Tohvre tee 4

küla: Järveküla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75304

telefon: +372 5030511

e-posti aadress: info@racfil.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tingimuslikud kohustised ja varad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Lisa 5 Sündmused pärast aruandekuupäeva	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Racfil OÜ on asutatud 26.09.2002

Ettevõtte tegeleb auto- ja mototarvikute vahendusega, peamiselt mootorrataste tuuningosade hulgimüügile. Klientideks on motovaruosi müüvad ettevõtted.

Ettevõtte müügitulu aruandeaastal oli 3 728 eurot (2020.a. 13 055 eurot).

Põhivarasse aruandeaastal ja sellele eelnenud aastal investeeringuid ei tehtud.

Aruandeaasta kasum oli 5 586 eurot (2020.a. kasum 23 791 eurot).

31.12.2021 bilansimaht oli 1 664 810 eurot (31.12.2020 bilansimaht 1 459 270 eurot).

Ettevõttel puuduvad töötajad ja tööjõukulud.

Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Ettevõtte planeerib motovaruosade müügi lõpetamist ja tegevusala vahetust.

Andres Altpere

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	124 547	416
Finantsinvesteeringud	86 916	0
Nõuded ja ettemaksed	144 919	166 650
Varud	108 428	92 204
Kokku käibevarad	464 810	259 270
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 233 666	600 000
Nõuded ja ettemaksed	0	600 000
Kokku põhivarad	1 233 666	1 200 000
Kokku varad	1 698 476	1 459 270
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	86	0
Kokku lühiajalised kohustised	86	0
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 435 000	1 235 000
Võlad ja ettemaksed	68 476	43 820
Kokku pikaajalised kohustised	1 503 476	1 278 820
Kokku kohustised	1 503 562	1 278 820
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	152 556	152 556
Kohustuslik reservkapital	15 256	4 103
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 639	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 463	23 791
Kokku omakapital	194 914	180 450
Kokku kohustised ja omakapital	1 698 476	1 459 270

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	3 728	13 055
Muud äritulud	0	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 537	-5 233
Mitmesugused tegevuskulud	-13 877	-499
Ärikasum (kahjum)	-12 686	7 324
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	352	16 467
Intressitulud	51 586	0
Intressikulud	-24 789	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 463	23 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 463	23 791

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb vähemalt kahest põhiaruandest ja lisadest. Väikeettevõtja eesmärk lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja avaldamisel on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Raha

Rahana kajastatakse aruandes arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses või netorealiseerimismaksumuses. Soetamismaksumuseks on kauba ostuhind. Kauba soetamisega seotud kulud on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldised ja tingimuslikud kohustised Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttele lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	21 682	19 033
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	5 420	4 758
Kokku tingimuslikud kohustised	27 102	23 791

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 435 000	1 235 000
Kokku laenukohustised	1 435 000	1 235 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	68 476	43 820
Kokku võlad ja ettemaksed	68 476	43 820

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	-200 000	200 000	0	1 775
Kokku antud laenud	0	-200 000	200 000	0	1 775

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 235 000	900 000	-700 000	1 435 000	24 789
Kokku laenukohustised	1 235 000	900 000	-700 000	1 435 000	24 789

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Lisa 5 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2021 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2022

RACFIL OÜ (registrikood: 10892324) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ALTPERE	Juhatuse liige	16.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 463
Kokku	27 102
Jaotamine	
Kokku	27 102

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	3728	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Altpere	36601060232		152556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030511
E-posti aadress	info@racfil.ee