

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: RACFIL OÜ

registrikood: 10892324

tänava/talu nimi, Graniidi tee 4
maja ja korteri number:

küla: Rae küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75310

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 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Racfil tegeleb auto- ja mototarvikute vahendusega. Ettevõtte on fokuseerunud mootorrataste tuuningosade hulgimüügile. Klientideks on motovaruosi müüvad ettevõtted. Eesmärgiks on kasvatada müügimahte, läbi parema logistikaahela ja optimaalsema laoseisu. Järgnevas majandusaastaks põhitegevuses muudatusi planeeritud ei ole. Ettevõtte ei ole täiskohaga töötajaid ja juhatus on ühe liikmeline.

OÜ Racfil juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	416	1 696
Nõuded ja ettemaksed	166 650	68 418
Varud	92 204	88 365
Kokku käibevarad	259 270	158 479
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	600 000	250 000
Nõuded ja ettemaksed	600 000	0
Kokku põhivarad	1 200 000	250 000
Kokku varad	1 459 270	408 479
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 278 820	251 820
Kokku pikaajalised kohustised	1 278 820	251 820
Kokku kohustised	1 278 820	251 820
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	152 556	152 556
Kohustuslik reservkapital	4 103	2 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 791	1 262
Kokku omakapital	180 450	156 659
Kokku kohustised ja omakapital	1 459 270	408 479

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	13 055	12 065
Muud äritulud	1	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 233	-10 433
Mitmesugused tegevuskulud	-499	-377
Ärikasum (kahjum)	7 324	1 262
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	16 467	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 791	1 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 791	1 262

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Racfil OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Racfil OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

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

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja nõudmiseni deposiidi konto pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses ärikuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses (välja arvatud eraldi otsustatud nõuded). Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

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

Tulud

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.

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte on seotud osapooltena kajastatud omanike ning juhatuse liikmete kaudu seotud isikuid kellega on tehtud tehinguid.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeperioodil tööjõukulud puudusid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 278 820	251 820

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2021

RACFIL OÜ (registrikood: 10892324) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ALTPERE	Juhatuse liige	11.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 791
Kokku	23 791
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	11 152
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 639
Kokku	23 791

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	13055	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