

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: VALICECAR OÜ

registrikood: 11102086

tänava/talu nimi, Tooma

maja ja korteri number:

küla: Pikavere küla

vald: Lääneranna vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88430

telefon: +372 5288718

e-posti aadress: info@valicecar.ee

veebilehe aadress: www.valicecar.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
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 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Laenukohustised	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Lisa 22 Täiendav lisa 1 - eraldis	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

OÜ ValiceCar'i põhitegevusalaks on maaparandussüsteemide ehitamine ja rekonstrueerimine, millele järgneb kaubavedu maanteel, teede ehitus ning elamute ja mitteeluhoonete ehitus.

2020. aasta müügitulu 2 898 078 eurot. 2019. aastal osalesime riigihangetel ja mõned hanked võideti. Samuti investeerisime põhivarasse. Töötajate keskmine arv aruande perioodil 18, töötasu üldsumma 233 859 eurot. Juhatuse liige ei ole saanud soodustusi.

Tuleviku perspektiivis on plaanis investeerida põhivarasse ning olla konkurentsivõimeline.

COVID-19 on mõjutanud 2020. aasta tegevust märtsi ja aprilli kuus, kuna ei pääsenud saartele, kus paiknesid objektid.

Järgnevalt on toodud finantsuhtarvud:

Likviidsuse suhtarvud ehk lühiajalise maksevõime näitajad:	2020	2019
Käibekapital (Net Working Capital)	661 293	746 485
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (maksevõime üldine tase, maksevõime kordaja, Current Ratio)	2,43	4,06
Maksevõime kordaja (likviidsuskordaja, likviidsussuhe, happetest, kiireloomuliste maksete tase, Quick Ratio, Acid Test Ratio)	2,29	3,99
Maksevalmiduse kordaja (rahaliste vahendite tase, Cash Ratio)	0,58	1,87
Raha laekumisevälde (Nõuete laekumise välde) päevades	58,9	31,2
Likviidsussuhtarv (äritegevuse rahavoo taseme suhtarv)	0,79	2,22
Rentaablusnäitajad (Kasumlikkus, tulukus, tootlus):		
Ärirentaablus	8,4%	12,5%
Käiberentaablus (Tegevustulukus, Profit Margin)	9,04%	12,39%
Müügikate	34,87%	36,56%
Varade tulukus (ROA, Return on total assets)	6,88%	11,11%
Omakapitali tulukus (ROE, Return on Owners Equity)	8,5%	12,8%
Investeeringute tulukus (ROI, Return on Investment)	7,5%	11,4%
Võõrkapitali näitajad (Finantsvõimendus):		
Võlakordaja (Dept Ratio)	0,19	0,13
Pikaajalise laenu osakaal (Kapitaliseerituse tase, Capitalization Ratio)	0,08	0,06
Võõrkapitali ja omakapitali suhe (Dept/Equity Ratio)	0,13	0,12
Jätkusuutlikkus ja pankrotioht		
Jätkusuutlikkus ja pankrotioht	8,76	12,19

Valemid:

käibekapital = käibevarad - lühiajalised kohustused

lühiajalise kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

maksevõime kordaja = (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused

maksevalmiduse kordaja = (raha + väärtpaberid) / lühiajalised kohustused

raha laekumisevälde = nõuded ostjatele / müügitulu * 365

likviidsussuhtarv = äritegevuse rahavoog / lühiajalised kohustused

ärirentaablus = ärikasum / müügitulu

käiberentaablus = puhaskasum / müügitulu

müügikate = (netokäive - müüdud kauba kulud) / netokäive

varade tulukus = puhaskasum / varad kokku

omakapitali tulukus = puhaskasum / omakapital kokku

investeeringute tulukus = puhaskasum / investeeringud kokku

võlakordaja = koguvõlgnevus / varad kokku

pikaajalise laenu osakaal = pikaajalised kohustused / (pikaajalised kohustused + omakapital)

võõrkapitali ja omakapitali suhe = võõrkapital / omakapital

jätkusuutlikkus ja pankrotioht (Z) = $6,56 * (\text{käibevara} - \text{lühiajalised kohustused}) / \text{koguvara} + 3,26 * \text{omakapital} / \text{koguvara} + 6,72 * \text{maksueelne kasum} / \text{koguvara} + 1,05 * \text{omakapital} / \text{kohustused kokku}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	269 686	455 541	2
Nõuded ja ettemaksed	821 723	517 541	3
Varud	67 000	17 288	4
Kokku käibevarad	1 158 409	990 370	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	20 001	153 500	6
Nõuded ja ettemaksed	329 021	340 045	3
Materiaalsed põhivarad	1 855 026	1 761 842	7
Immateriaalsed põhivarad	483 500	0	8
Kokku põhivarad	2 687 548	2 255 387	
Kokku varad	3 845 957	3 245 757	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	153 334	165 590	10
Võlad ja ettemaksed	269 212	78 295	11
Eraldised	78 139	0	22
Kokku lühiajalised kohustised	500 685	243 885	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	257 136	174 716	10
Kokku pikaajalised kohustised	257 136	174 716	
Kokku kohustised	757 821	418 601	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 826 913	2 463 822	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	258 412	360 523	
Kokku omakapital	3 088 136	2 827 156	
Kokku kohustised ja omakapital	3 845 957	3 245 757	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 898 078	2 909 219	15
Muud äritulud	84 413	14 857	13,16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 926 632	-1 845 522	17
Mitmesugused tegevuskulud	-283 043	-206 158	18
Tööjõukulud	-312 639	-279 201	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-213 350	-202 182	
Muud ärikulud	-5 955	-26 994	20
Ärikasum (kahjum)	240 872	364 019	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	-20 500	
Intressitulud	22 903	24 226	
Intressikulud	-5 363	-7 222	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	258 412	360 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	258 412	360 523	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valicecar 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Valicecar OÜ koos oma tütarettevõtjaga moodustab väikse konsolideerimisgrupi ning on seoses sellega vabastatud konsolideeritud aruande koostamisest.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test. Investeeringu kaetava väärtuse määramisel lähtutakse lõigus 1.15 „Varade väärtuse langus“ kirjeldatud põhimõtetest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

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 vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostu-, tootmis- ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Soetusmaksumuse kuludesse kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

FIFO meetodi rakendamisel kajastatakse varude lõppjääki bilansis viimasena saabunud ja veel müümata (kasutamata) partiide soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000,00 eurot.

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 soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust 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. Masinate ja seadmete akumuleeritud kulum % on 10, ehitistel 3%. Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500,00 eurot.

Immateriaalsed põhivarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. (SME IFRS 18.9, 18.10).

Immateriaalseid põhivarasid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. (SME IFRS 18.18, 19.23)

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objekt hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. (SME IFRS 27.5)

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis on kohustis, mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. (SME IFRS 21.1)

Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt aruandekuupäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks. (SME IFRS 21.7)

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

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

COVID-19 osas on tegemist mittekorrigeeriva bilansipäevajärgse sündmusega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha	269 686	455 541
Kokku raha	269 686	455 541

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	467 376	467 376	
Ostjatelt laekumata arved	479 164	479 164	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 788	-11 788	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	744	744	
Muud nõuded	314 028	314 028	
Laenunõuded	235 520	235 520	
Intressinõuded	78 508	78 508	
Muud pikaajalised nõuded	329 021		329 021
Ettemaksed tarnijatele	3 548	3 548	
Nõuded sots.ameti vastu	526	526	
Muud nõuded	35 501	35 501	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 150 744	821 723	329 021

	31.12.2019	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	248 458	248 458	
Ostjatelt laekumata arved	261 958	261 958	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-13 500	-13 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 792	4 792	
Muud nõuded	261 589	261 589	
Laenunõuded	204 215	204 215	
Intressinõuded	57 374	57 374	
Muud pikaajalised nõuded	340 045		340 045
Ettemaksed tarnijatele	2 549	2 549	
Nõuded sots.ameti vastu	153	153	
Kokku nõuded ja ettemaksed	857 586	517 541	340 045

Muud nõuded all on kajastatud 2020. aasta kohtuvaidlus, mis on 2021. aastal muutunud sissenõutavaks.

Seisuga 31.12.2020 seotud osapoolte laenunõuete intressimäärad on 5%, antud laenud on tagamata.

Muud pikaajalised nõuded on laenud seotud osapoolte vahel, intressimääraga 5%, need on tagatud laenud. Tagastamistähtajad on kuni 31.07.2024.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	67 000	17 288
Materjalid (purustatud kruus ja killustik)	67 000	17 288
Kokku varud	67 000	17 288

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 035		9 384
Üksikisiku tulumaks		6 685		6 098
Erisoodustuse tulumaks		34		68
Sotsiaalmaks		13 383		12 568
Kohustuslik kogumispension		672		580
Töötuskindlustusmaksed		970		906
Ettemaksukonto jääk	744		4 792	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	744	25 779	4 792	29 604

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
11160273	Vilsandi Lammas OÜ	Eesti	Puhkemaja	0	100
12625863	Saare-Betoon OÜ	Eesti	Valmis betoonisegu tootmine	50	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	31.12.2020
Vilsandi Lammas OÜ	0	1	1
Saare-Betoon OÜ	10 000	10 000	20 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	10 000	10 001	20 001

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Vilsandi Lammas OÜ	100	04.11.2020	1
Saare-Betoon OÜ	50	31.08.2020	10 000

KPT-Projekt OÜ omas kaevandusluba Tehu kruusakarjääris, mis aastal 2020 seoses toimuva reorganiseerimisega anti üle Valicecar OÜ-le (ühinemine).

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	229 591	174 570	2 026 708	20 031	2 450 900
Akumuleeritud kulum		-31 220	-647 129	-11 668	-690 017
Jääkmaksumus	229 591	143 350	1 379 579	8 363	1 760 883
Ostud ja parendused			312 521	2 000	314 521
Amortisatsioonikulu		-5 237	-194 730	-2 215	-202 182
Müügid (jääkmaksumuses)			-108 826		-108 826
Muud muutused			-2 554		-2 554
31.12.2019					
Soetusmaksumus	229 591	174 570	2 130 856	22 031	2 557 048
Akumuleeritud kulum		-36 457	-744 866	-13 883	-795 206
Jääkmaksumus	229 591	138 113	1 385 990	8 148	1 761 842
Ostud ja parendused			320 176		320 176
Amortisatsioonikulu		-5 237	-201 044	-2 214	-208 495
Müügid (jääkmaksumuses)			-15 300		-15 300
Muud muutused			-3 197		-3 197
31.12.2020					
Soetusmaksumus	229 591	174 570	2 432 535	22 031	2 858 727
Akumuleeritud kulum		-41 694	-945 910	-16 097	-1 003 701
Jääkmaksumus	229 591	132 876	1 486 625	5 934	1 855 026

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinaid ja seadmeid	9 000	107 553
Transpordivahendid	9 000	107 553
Kokku	9 000	107 553

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	422 500	61 000	483 500
Amortisatsioonikulu	0	0	0
31.12.2020			
Soetusmaksumus	422 500	61 000	483 500
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	422 500	61 000	483 500

Muu immateriaalne põhivara all on kajastatud 2020. aastal ostetud karjäärid. Kaevandamisega ei alustatud 2020.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Transpordivahendid	269 845	115 834	154 011	EUR	15.09.2024
Kapitalirendikohustised kokku	269 845	115 834	154 011		
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Transpordivahendid	264 586	89 870	174 716	EUR	15.06.2023
Kapitalirendikohustised kokku	264 586	89 870	174 716		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	626 208	537 499
Kokku	626 208	537 499

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	140 625	37 500	103 125		EUR	07.09.2024
Pikaajalised laenud kokku	140 625	37 500	103 125			
Kapitalirendikohustised kokku	269 845	115 834	154 011			
Laenukohustised kokku	410 470	153 334	257 136			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	75 720	75 720			EUR	27.02.2020
Pikaajalised laenud kokku	75 720	75 720				
Kapitalirendikohustised kokku	264 586	89 870	174 716			
Laenukohustised kokku	340 306	165 590	174 716			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	189 769	189 769
Võlad töövõtjatele	29 835	29 835
Maksuvõlad	25 779	25 779
Muud võlad	23 829	23 829
Kokku võlad ja ettemaksed	269 212	269 212
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 484	25 484
Võlad töövõtjatele	23 207	23 207
Maksuvõlad	29 604	29 604
Muud võlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	78 295	78 295

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 468 260	2 259 476
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	617 065	564 869
Kokku tingimuslikud kohustised	3 085 325	2 824 345

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Töötukassa töötasu hüvitis	21 722	21 722
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 722	21 722
Kokku sihtfinantseerimine	21 722	21 722

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 898 078	2 901 719
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	7 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 898 078	2 909 219
Kokku müügitulu	2 898 078	2 909 219
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 Kaubavedu maanteel	0	345 521
47991 Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	19 878	15 290
43122 Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsaja põllumaaade kuivendus	2 680 748	2 294 082
41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	16 902	52 166
42111 Teede ja kiirteede ehitus	0	189 178
45201 Mootorsõidukite hooldus ja remont	29 791	10 640
69202 Raamatupidamine, maksualane nõustamine	4 000	2 342
42991 Muijal liigitamata rajatiste ehitus	146 759	0
Kokku müügitulu	2 898 078	2 909 219

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	9 478
Tulu sihtfinantseerimisest	21 722	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	802	0
Kindlustushüvitis	21 083	5 269
Kohtuvaidlus	35 501	0
Muud	5 305	110
Kokku muud äritulud	84 413	14 857

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	697 047	813 434
Energia	177 792	212 883
Kütus	177 792	212 883
Alltöövõtutööd	711 894	610 275
Transpordikulud	820	1 448
Üür ja rent	44 378	26 537
Masinate varuosad ja remont	279 203	175 039
Ostetud teenused edasimüügiks	8 584	0
Muud	6 914	5 906
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 926 632	1 845 522

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	1 886	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	10 467	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	30 500
Tellitud teenused	115 331	104 711
Reklaamikulud	9 667	0
Konsultatsioonid, koolitused	26 817	0
Muud	118 875	70 947
Kokku mitmesugused tegevuskulud	283 043	206 158

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	233 859	208 742
Sotsiaalmaksud	78 780	70 459
Kokku tööjõukulud	312 639	279 201
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	14
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	4 642	18 750
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 026	275
Kahjum põhivara likvideerimisest	0	2 554
Muud	287	5 415
Kokku muud ärikulud	5 955	26 994

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	267 884	0
Sidusettevõtjad	0	193 680
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	371 199	372 651

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	18 564	122 724	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	78 543	102 988
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 353	230	5 873	23 500

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Sidusettevõtjad	0	0	0	24 203

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2020	2019
Arvestatud tasu	13 128	14 826

Lisa 22 Täiendav lisa 1 - eraldis

Lühiajalised eraldised summa 78 139 moodustab kohtuvaidlus, mille kokkulepe saavutati 2021. aasta kevadel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2021

VALICECAR OÜ (registrikood: 11102086) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO KAPPAK	Juhatuse liige	21.05.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

VALICECAR OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud VALICECAR OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Juhtkonna vastustus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt VALICECAR OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liina Tamm

Vandeaudiitori number 559

Audit Advisory OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 96

Paadi tee 3, Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, 74001

21.05.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

VALICECAR OÜ (registrikood: 11102086) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TAMM	Vandeaudiitor	21.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 826 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	258 412
Kokku	3 085 325

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	2680748	92.50%	Jah
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	146759	5.06%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	29791	1.03%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	19878	0.69%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	16902	0.58%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	4000	0.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vallo Kappak	38408314214	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5288718
E-posti aadress	info@valicecar.ee
Veebilehe aadress	www.valicecar.ee