

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: VALICECAR OÜ

registrikood: 11102086

tänava/talu nimi, Tooma
maja ja korteri number:

küla: Pikavere küla

vald: Lääneranna vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 88430

telefon: +372 5288718

faks:

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustised	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

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

2019. aasta müügitulu 2 909 220 eurot. 2019. aastal osalesime riigihangetel ja mõned hanked võideti. Samuti investeerisime põhivarasse. Töötajate keskmine arv aruande perioodil 15, töötasu üldsumma 208 742 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:	2019	2018
Käibekapital (Net Working Capital)	746 485	576 493
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (maksevõime üldine tase, maksevõime kordaja, Current Ratio)	4,06	3,86
Maksevõime kordaja (likviidsuskordaja, likviidsussuhe, happetest, kiireloomuliste maksete tase, Quick Ratio, Acid Test Ratio)	3,99	3,76
Maksevalmiduse kordaja (rahaliste vahendite tase, Cash Ratio)	1,87	1,71
Raha laekumisevälde (Nõuete laekumise välde) päevades	31,2	21,1
Likviidsussuhtarv (äritegevuse rahavoo taseme suhtarv)	1,87	3,25
Rentaablusnäitajad (Kasumlikkus, tulukus, tootlus):		
Ärentaablus	12,5%	16,7%
Käiberentaablus (Tegevustulukus, Profit Margin)	12,39%	16,57%
Müügikate	36,56%	36,78%
Varade tulukus (ROA, Return on total assets)	11,11%	16,36%
Omakapitali tulukus (ROE, Return on Owners Equity)	12,8%	20,2%
Investeeringute tulukus (ROI, Return on Investment)	11,4%	16,8%
Võõrkapitali näitajad (Finantsvõimendus):		
Võlakordaja (Dept Ratio)	0,13	0,19
Pikaajalise laenu osakaal (Kapitaliseerituse tase, Capitalization Ratio)	0,06	0,13
Võõrkapitali ja omakapitali suhe (Dept/Equity Ratio)	0,12	0,20
Jätkusuutlikkus ja pankrotioht		
Jätkusuutlikkus ja pankrotioht	12,19	9,52

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 - müüdnud 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)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	455 541	344 445	2
Nõuded ja ettemaksed	517 541	410 475	3
Varud	17 288	20 005	4
Kokku käibevarad	990 370	774 925	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	153 500	174 000	6,7
Nõuded ja ettemaksed	340 045	328 432	3
Materiaalsed põhivarad	1 761 842	1 760 883	8
Kokku põhivarad	2 255 387	2 263 315	
Kokku varad	3 245 757	3 038 240	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	165 590	121 988	10
Võlad ja ettemaksed	78 295	79 445	11
Kokku lühiajalised kohustised	243 885	201 433	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	174 716	370 174	10
Kokku pikaajalised kohustised	174 716	370 174	
Kokku kohustised	418 601	571 607	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 463 822	1 966 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	360 523	497 655	
Kokku omakapital	2 827 156	2 466 633	
Kokku kohustised ja omakapital	3 245 757	3 038 240	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	2 909 219	3 003 678	14
Muud äritulud	14 857	56 213	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 845 522	-1 898 869	16
Mitmesugused tegevuskulud	-206 158	-166 192	17
Tööjõukulud	-279 201	-292 195	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-202 182	-177 249	
Muud ärikulud	-26 994	-22 643	19
Ärikasum (kahjum)	364 019	502 743	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-20 500	-20 500	
Intressitulud	24 226	23 714	
Intressikulud	-7 222	-8 302	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	360 523	497 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	360 523	497 655	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valicecar 2019. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

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

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 vähendamisena.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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. Masinate ja seadmete akumulieeritud kulumi % on 10, ehitistel 3%. Maad ei amortiseerita.

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 (intressikulu) 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha	455 541	344 445
Kokku raha	455 541	344 445

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	173 597	173 597		
Ostjatelt laekumata arved	187 206	187 206		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-13 609	-13 609		
Muud nõuded	230 292	230 292		
Laenunõuded	196 807	196 807		
Intressinõuded	33 485	33 485		
Ettemaksed	86	86		
Muud makstud ettemaksed	86	86		
Muud pikaajalised nõuded	328 432			328 432
Ettemaksed tarnijatele	6 500	6 500		
Kokku nõuded ja ettemaksed	738 907	410 475		328 432

Seisuga 31.12.2019 laenunõuete intressimäärad on 5%, tagastustähtajad on kuni 08.04.2020 ja 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	17 288	20 005
Materjalid	17 288	20 005
Kokku varud	17 288	20 005

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	9 384	0	5 919
Üksikisiku tulumaks	0	6 098	0	2 257
Erisoodustuse tulumaks	0	68	0	0
Sotsiaalmaks	0	12 568	0	5 130
Kohustuslik kogumispension	0	580	0	252
Töötuskindlustusmaksed	0	906	0	373
Ettemaksukonto jääk	4 792		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 792	29 604	0	13 931

On käimas menetlus, mis on algstaadiumis ning mille osas kohustuste tasumise realiseerumise tõenäosus on juhtkonna hinnangul alla 50% ning seoses sellega ei kajastata ettevõtte aruandes ka sellega seoses kohustusi. Juhul, kui antud kohustused peaksid siiski realiseeruma, oleks maksimaalne võimalik kohustuste summa ligikaudu 80 000 eurot.

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
11636853	KPT-Projekt OÜ	Eesti	Kruusa- ja liivakarjäärade tegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	Muud muutused	31.12.2019
KPT-Projekt OÜ	164 000	-20 500	143 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	164 000	-20 500	143 500

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
KPT-Projekt OÜ	100	10.06.2015	225 000

KPT-Projekt OÜ omab kaevandusluba Tehu kruusakarjääris, mis aastal 2020 seoses toimuva reorganiseerimisega antakse üle Valicecar OÜ-le.

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
12625863	Saare-Betoon OÜ	Eesti	valmis betoonsegu tootmine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
Saare-Betoon OÜ	10 000	10 000
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	10 000	10 000

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Saare-Betoon OÜ	50	20.03.2015	10 000

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	229 591	174 570	1 389 060	20 031	1 813 252
Akumuleeritud kulum		-25 983	-508 010	-9 813	-543 806
Jääkmaksumus	229 591	148 587	881 050	10 218	1 269 446
Ostud ja parendused			780 638		780 638
Amortisatsioonikulu		-5 237	-139 119	-1 855	-146 211
Müügid (jääkmaksumuses)			-136 274		-136 274
Muud muutused			-6 716		-6 716
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinaid ja seadmeid	107 553	97 000
Transpordivahendid	107 553	97 000
Kokku	107 553	97 000

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid	264 586	89 870	174 716	1,5	EUR	15.06.2023
Kapitalirendikohustised kokku	264 586	89 870	174 716			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahendid	403 691	109 237	294 454	1,5	EUR	15.06.2023
Kapitalirendikohustised kokku	403 691	109 237	294 454			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	537 499	690 462
Kokku	537 499	690 462

Laenutagatised puuduvad.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	75 720	75 720			75 720,03	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				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	88 471	12 751	75 720		2,20	EUR	27.02.2020
Pikaajalised laenud kokku	88 471	12 751	75 720				
Kapitalirendikohustised kokku	403 691	109 237	294 454				
Laenukohustised kokku	492 162	121 988	370 174				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
Muud viitvõlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	78 295	78 295
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 244	43 244
Võlad töövõtjatele	21 846	21 846
Maksuvõlad	13 931	13 931
Muud võlad	424	424
Muud viitvõlad	424	424
Kokku võlad ja ettemaksed	79 445	79 445

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 259 476	1 971 058
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	564 869	492 764
Kokku tingimuslikud kohustised	2 824 345	2 463 822

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 901 719	3 002 144
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	7 500	1 534
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 909 219	3 003 678
Kokku müügitulu	2 909 219	3 003 678
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 Kaubavedu maanteel	345 521	56 967
47991 Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	15 290	145 503
43122 Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsaja põllumaaade kuivendus	2 294 082	2 307 355
41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	52 166	224 618
42111 Teede ja kiirteede ehitus	189 178	243 573
45201 Mootorsõidukite hooldus ja remont	10 640	23 580
69202 Raamatupidamine, maksualane nõustamine	2 342	2 082
Kokku müügitulu	2 909 219	3 003 678

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	9 478	6 385
Kindlustushüvitis	5 269	3 008
Muud	110	46 820
Kokku muud äritulud	14 857	56 213

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	813 434	669 846
Energia	212 883	219 660
Kütus	212 883	219 660
Alltöövõtutööd	610 275	748 008
Transpordikulud	1 448	3 579
Üür ja rent	26 537	67 702
Masinate varuosad ja remont	175 039	177 750
Muud	5 906	12 324
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 845 522	1 898 869

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	30 500	30 500
Tellitud teenused	104 711	95 070
Muud	70 947	40 622
Kokku mitmesugused tegevuskulud	206 158	166 192

Valicecar OÜ kasutab kindlustusfirmat täitmisgarantiide osas ning 2020. aastani kehtivad lepingu täitmise garantiid on summas 49 820,00 eurot, 2021. aastani garantiaegne garantii summas 6 419,00 eurot. Garantiid tulenesid 2019. aasta töödest.

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	208 742	218 562
Sotsiaalmaksud	70 459	73 633
Kokku tööjõukulud	279 201	292 195
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	14
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	18 750	20 833
Trahvid, viivised ja hüvitised	275	260
Kahjum põhivara likvideerimisest	2 554	504
Muud	5 415	1 046
Kokku muud ärikulud	26 994	22 643

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	193 680	186 232
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	372 651	346 278

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Sidusettevõtjad	78 543	102 988	95 283	76 189
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 873	23 500	94 587	9 511

Põhivarade ostud ja müügid

	2019		2018	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Sidusettevõtjad	0	24 203	0	6 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	94 587	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	14 826	12 008

2019. aastal on seotud osapooltele antud laenu summas 31 547€. Antud laenu tagasimaksed 3 047€.
31.12.2019 seisuga on seotud osapoolte nõuete saldo 566 331€.

Seotud osapooltelt on ostetud järgmisi kaupu/teenuseid: betoon, betoonplaadid, liiv, kruus ja traktoritööd.

Seotud osapooltele on müüdud järgmisi kaupu/teenuseid: varuosad, liiv, kruus, põhivara müük, maarent, hoidla ehitus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

VALICECAR OÜ (registrikood: 11102086) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO KAPPAK	Juhatuse liige	30.06.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

VALICECAR OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud VALICECAR OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 17.

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 olulistes 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 olulistes osades õiglaselt VALICECAR OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu lisale 5, kus on välja toodud võimalikud kohustused seoses käimasoleva menetlusega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liina Tamm

Vandeaudiitori number 559

Audit Advisory OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 96

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

30.06.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

VALICECAR OÜ (registrikood: 11102086) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TAMM	Vandeaudiitor	30.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 463 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)	360 523
Kokku	2 824 345

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	2294082	78.86%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	345521	11.88%	Ei
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	189178	6.50%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	52166	1.79%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	15290	0.53%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	10640	0.37%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	2342	0.08%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4421058
Mobiiltelefon	+372 5288718
E-posti aadress	info@valicecar.ee
Veebilehe aadress	www.valicecar.ee