

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: R.E.D. TRAILER RENTAL OÜ

registrikood: 11163656

tänava/talu nimi, Betooni 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 55510112

e-posti aadress: red@redrent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Aruande allkirjad	15
Vandeauditiitori aruanne	16

Tegevusaruanne

R.E.D. Trailer Rental OÜ alustas tegevust 09.09.2005. Ettevõtte põhitegevusalaks on haagiste rent.

2015. aastal oli R.E.D. Trailer Rental OÜ müügitulu 1186 tuh. eur (2014 oli 1062 tuh. eur). Aruandaasta kasum oli 204 tuh. eur (2014 oli 121 tuh. eur).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	159 365	261 648	
Nõuded ja ettemaksed	817 812	509 971	2
Kokku käibevara	977 177	771 619	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	496 846	730 009	4
Kokku põhivara	496 846	730 009	
Kokku varad	1 474 023	1 501 628	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	90 936	238 791	6
Võlad ja ettemaksed	54 835	44 405	7
Kokku lühiajalised kohustused	145 771	283 196	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	448 405	542 185	6
Kokku pikaajalised kohustused	448 405	542 185	
Kokku kohustused	594 176	825 381	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	648 127	527 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 600	120 886	
Kokku omakapital	879 847	676 247	
Kokku kohustused ja omakapital	1 474 023	1 501 628	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 186 234	1 062 318	10
Muud äritulud	240 988	71 810	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-757 502	-704 563	
Mitmesugused tegevuskulud	-211 959	-46 701	
Tööjõukulud	-35 261	-34 793	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-202 269	-211 678	
Muud ärikulud	-206	-214	
Kokku ärikasum (-kahjum)	220 025	136 179	
Intressikulud	-16 583	-15 567	
Muud finantstulud ja -kulud	158	274	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	203 600	120 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 600	120 886	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	220 025	136 179
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	202 269	211 678
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-246 973	-71 810
Muud korrigeerimised	170 000	0
Kokku korrigeerimised	125 296	139 868
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 841	54 066
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 430	7 390
Laekunud intressid	158	274
Makstud intressid	-16 583	-15 567
Kokku rahavood äritegevusest	311 485	322 210
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-14 558
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	277 867	84 300
Antud laenud	-950 000	-100 000
Antud laenude tagasimaksed	500 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-172 133	-30 258
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-241 635	-161 427
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-241 635	-161 427
Kokku rahavood	-102 283	130 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	261 648	131 123
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-102 283	130 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	159 365	261 648

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 564	2 556	527 241	555 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)			120 886	120 886
31.12.2014	25 564	2 556	648 127	676 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)			203 600	203 600
31.12.2015	25 564	2 556	851 727	879 847

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

R.E.D. Trailer Rental 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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 nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4-5 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse finantsseisundi aruandes vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Iga rendimakse kajastatakse jaotatuna kohustuse vähendamiseks ja intressikuluks finantskuludes.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt tavakorras soetatud põhivaraga ja amortiseeritakse kas vara eeldatava kasuliku tööea või rendisuhte kehtivuse perioodi jooksul (kui vara omanduse üleminek ei ole piisavalt kindel), olenevalt sellest, kumb on lühem.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui ühel osapoolel on valitsev või oluline mõju teise osapoolle tehtavatele finants- ja tegevusotsustele. Seotud osapoolte vaheline tehing on vahendite või kohustuste üleandmine seotud osapoolte vahel sõltumata sellest, kas see toimub tasu eest või tasuta.

Valitsev mõju on ettevõtte rohkem kui poole hääleõiguse omandiõigus otse või tütarettevõtete kaudu, või oluline osalus ettevõtte hääleõiguses ning põhikirjal või lepingul põhinev õigus juhtida juhtkonna finants- ja tegevuspoliitikat.

Oluline mõju on osalemine ettevõtte finants- ja tegevuspoliitika otsustamisel, kuid mitte valitsev mõju selle üle.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

omanikke, kellel on oluline mõju, omades üldjuhul 20% või enam aktsiatest; ning nende kontrolli all olevaid ettevõtteid;

juhatuse ja nõukogu liikmeid;

eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid;

ettevõtteid, mida kontrollivad või milles omavad olulist mõju juhatuse ja nõukogu liikmed ning nende lähikondsed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	109 073	109 073
Ostjatelt laekumata arved	109 073	109 073
Muud nõuded	550 000	550 000
Laenunõuded	550 000	550 000
Ettemaksed	158 739	158 739
Tulevaste perioodide kulud	158 739	158 739
Kokku nõuded ja ettemaksed	817 812	817 812
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	106 543	106 543
Ostjatelt laekumata arved	106 543	106 543
Muud nõuded	270 000	270 000
Laenunõuded	270 000	270 000
Ettemaksed	133 428	133 428
Tulevaste perioodide kulud	133 428	133 428
Kokku nõuded ja ettemaksed	509 971	509 971

Antud laenude intressimäär on vahemikus 0-2%, tagastamistähtaeg 2016 aasta ja alusvaluuta EUR.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	20 374	4 219
Üksikisiku tulumaks	717	737
Sotsiaalmaks	1 450	1 438
Kohustuslik kogumispension	88	87
Töötuskindlustusmaksed	105	117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 734	6 598

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	602 563	602 563	602 563
Akumuleeritud kulum	-393 618	-393 618	-393 618
Jääkmaksumus	208 945	208 945	208 945
Ostud ja parendused	744 491	744 491	744 491
Muud ostud ja parendused	744 491	744 491	744 491
Amortisatsioonikulu	-211 679	-211 679	-211 679
Müügid	-11 748	-11 748	-11 748
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 216 901	1 216 901	1 216 901
Akumuleeritud kulum	-486 892	-486 892	-486 892
Jääkmaksumus	730 009	730 009	730 009
Amortisatsioonikulu	-202 269	-202 269	-202 269
Müügid	-30 894	-30 894	-30 894
31.12.2015			
Soetusmaksumus	729 932	729 932	729 932
Akumuleeritud kulum	-233 086	-233 086	-233 086
Jääkmaksumus	496 846	496 846	496 846

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	277 867	84 300
Transpordivahendid	277 867	84 300
Kokku	277 867	84 300

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	508 208	422 343

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	539 341	90 936	448 405	
Laenukohustused kokku	539 341	90 936	448 405	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	780 976	238 791	542 185	
Laenukohustused kokku	780 976	238 791	542 185	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	496 846	730 009
Kokku	496 846	730 009

Kapitalirendi lepingute intress on 1,95-2%+ EURIBOR ja alusvaluuta EUR

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 264	26 264	
Võlad töövõtjatele	2 970	2 970	
Maksuvõlad	22 734	22 734	3
Muud võlad	2 867	2 867	
Muud viitvõlad	2 867	2 867	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 835	54 835	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 659	32 659	
Võlad töövõtjatele	2 348	2 348	
Maksuvõlad	6 598	6 598	3
Muud võlad	2 800	2 800	
Muud viitvõlad	2 800	2 800	
Kokku võlad ja ettemaksed	44 405	44 405	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	681 382	518 502
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	170 345	129 625
Kokku tingimuslikud kohustused	851 727	648 127

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 142 149	1 060 598
Läti	42 432	1 207
Soome	1 653	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 186 234	1 061 805
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	513
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	513
Kokku müügitulu	1 186 234	1 062 318
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haagiste rent	1 186 234	1 062 318
Kokku müügitulu	1 186 234	1 062 318

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	26 354	25 968
Sotsiaalmaksud	8 907	8 825
Kokku tööjõukulud	35 261	34 793
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	574 647	9 198	137 771	18 096

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	19 945	382 568	950 000	500 000
2014	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		38 687		363 583

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

2016. aasta alguses viidi läbi jagunemine, milles R.E.D. Trailer Rental OÜ oli jagunevaks ühinguks. Jagunemise tulemusena vähenes R.E.D. Trailer Rental OÜ omakapital kokku 600,000 euro võrra.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2016

R.E.D. TRAILER RENTAL OÜ (registrikood: 11163656) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KALJURAI	Juhatuse liige	11.04.2016
EERO KOOKLA	Juhatuse liige	25.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

R.E.D. TRAILER RENTAL OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud R.E.D. TRAILER RENTAL OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga 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 ülevaatusse töövõtude 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. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus 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

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt R.E.D. TRAILER RENTAL OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

05.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

R.E.D. TRAILER RENTAL OÜ (registrikood: 11163656) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	05.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	648 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 600
Kokku	851 727
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	851 727
Kokku	851 727

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	1186234	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bee Tree Holding OÜ	11301791	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR
OÜ FORZA INVEST	11301816	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55510112
E-posti aadress	eero@ferroline.ee