

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2014

aruandeaasta lõpp: 31.01.2015

ärinimi: OÜ CCRent

registrikood: 12429010

tänavanimi, maja ja korteri number: Kesk-Kaare tn 3

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71016

telefon: +372 56229965

e-posti aadress: tanel.lepik@hotmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ CCRent on asutatud 2013 aasta veebruaris. Ettevõtte teine majandusaasta aruanne on koostatud perioodiga 31.01.2014 - 31.01.2015 .

OÜ CCRent olulisemad sündmused 2014 aastal:

- tütarettevõtte juhtimine Soomes;
- tervishoiuteenuste osutamine Soomes;
- dividenditulu teenimine tütarettevõttelt.

Perioodil 31.01.2014 -31.01.2015 müügikäive moodustas 94 000 eurot ning aruandeaasta kasumiks kujunes 242 111 eurot.

2015 aastal on planeeritud leida investeerimisvõimalused Eestis, millega teenida tulu ning jätkata tegevust tütarettevõtte juhtimise ja arendamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2015	31.01.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	207 186	6 527	2
Nõuded ja ettemaksed	34 789	21 473	3
Kokku käibevara	241 975	28 000	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	4
Kokku põhivara	2 500	2 500	
Kokku varad	244 475	30 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	136	6
Kokku lühiajalised kohustused	0	136	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	28 000	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	28 000	
Kokku kohustused	0	28 136	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-136	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 111	-136	
Kokku omakapital	244 475	2 364	
Kokku kohustused ja omakapital	244 475	30 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	28.02.2013 - 31.01.2014	Lisa nr
Müügitulu	94 000	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-371	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 616	0	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	91 013	0	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	151 930	0	12
Intressikulud	-832	-136	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	242 111	-136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 111	-136	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	28.02.2013 - 31.01.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	91 013	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 316	-21 473	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-136	0	6
Laekunud dividendid	151 930	0	12
Kokku rahavood äritegevusest	229 491	-21 473	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 500	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	28 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	-28 000	0	5
Makstud intressid	-832	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 832	28 000	
Kokku rahavood	200 659	4 027	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 527	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	200 659	4 027	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	207 186	6 527	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.02.2013	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-136	-136
31.01.2014	2 500	-136	2 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	242 111	242 111
31.01.2015	2 500	241 975	244 475

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CCRent perioodi 31.01.2014-31.01.2015 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes olevat arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte).

Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli.

Kuna emaettevõtte vastab raamatupidamise seaduse §-s 29 lg 1 välja toodud kriteeriumitele, ei koostata konsolideeritud aruannet ja tütarettevõtte kajastatakse pikaajalise finantsinvesteeringuna soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ CCRent seotud osapoolteks on:

- tegevjuhtkond ning omanikud;
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- tütarettevõtte.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.01.2015	31.01.2014
Arvelduskonto pangas	207 186	6 527
Kokku raha	207 186	6 527

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	28 789	28 789	0	0
Ostjatelt laekumata arved	28 789	28 789	0	0
Ettemaksed	6 000	6 000	0	0
Muud makstud ettemaksed	6 000	6 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 789	34 789	0	0

	31.01.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	21 473	21 473	0	0
Muud makstud ettemaksed	21 473	21 473	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 473	21 473	0	0

Ettevõtte on teostanud ettemakse kinnisvarainvesteeringu soetamiseks. Tehing on tühistatud.

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.01.2015	31.01.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500

OÜ CCRent on asutanud 2500 eurose sissemaksega TL Vuokra OY.

Tütarettevõtte asukohamaa on Soome.

CCRent osalus TL Vuokra OY-s on 100% ja osaühingut kajastatakse tütarettevõttena.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.01.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Saadud laen tütarettevõttelt	28 000		28 000	0	5 %	EUR	01.01.2015	14
Pikaajalised laenud kokku	28 000		28 000					
Laenukohustused kokku	28 000		28 000					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
	31.01.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	136	136	0	0
Intressivõlad	136	136	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	136	136	0	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2015	31.01.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	28.02.2013 - 31.01.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	94 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	94 000	0
Kokku müügitulu	94 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööjõurent 78201	94 000	0
Kokku müügitulu	94 000	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	28.02.2013 - 31.01.2014
Patsiendikindlustus	-371	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-371	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	28.02.2013 - 31.01.2014	Lisa nr
Lähetuskulud	-797	0	
Raamatud, ajakirjad, trükised	-169	0	
Raamatupidamisteenused	-78	0	
Panga teenustasud	-8	0	
Isikliku sõiduki kasutamise hüvitis	-1 564	0	14
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 616	0	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel palgalised töötajad puuduvad.

Lisa 12 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt (eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	28.02.2013 - 31.01.2014
Finantstulud ja -kulud tütaretevõtjate aktsiatelt ja osadelt	151 930	0
Saadud dividendid tütaretevõtjalt	151 930	0
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	151 930	0

Lisa 13 Intressikulud (eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	28.02.2013 - 31.01.2014
Intressikulu laenudelt	-832	-136
Kokku intressikulud	-832	-136

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2015	31.01.2014
	Kohustused	Kohustused
Tütaretevõtjad	0	28 136

01.02.2014 - 31.01.2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tütaretevõtjad	28 000
28.02.2013 - 31.01.2014	Saadud laenud
Tütaretevõtjad	28 000

Eelmisel aruandeaastal on ettevõtte saanud tütaretevõtjalt laenu 28 000 eurot.

Seisuga 31.01.2014 oli ettevõttel tasumata tütaretevõttele laen summas 28 000 ja laenu intress summas 136 eurot (vt. lisa 5 ja 9). Seisuga 31.01.2015 on tütaretevõttele laen koos intressidega tasutud.

2014 aastal on juhatuse liikmele tasutud isikliku sõiduki kasutamise hüvitist kogusummas 1 564 eurot (vt. lisa 10)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2015

OÜ CCRent (registrikood: 12429010) 01.02.2014 - 31.01.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL LEPIK	Juhatuse liige	13.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 111
Kokku	241 975
Katmine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Tehakse ettepanek maksta kasumist dividendideks 150 000,00 eurot

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	94000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Lepik	38704086043	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56229965
E-posti aadress	tanel.lepik@hotmail.com