

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: CarDrive OÜ

registrikood: 12606015

tänava/talu nimi, Kauba tn 5

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44311

e-posti aadress: info@cardrive.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing CarDrive on 2014 jaanuaris loodud ettevõtte. Ettevõtte tegevusvaldkond on sõiduautode ja kaubikute remont, autohooldus, diagnostika ja rehvitööd.

2020 aastal pöörati endiselt suurt tähelepanu kliendisuhete loomisele ning ettevõtte reklaamimisele

2021 plaanitakse aktiivselt jätkata senist tegevust ning olulisi muudatusi kavandatud ei ole. Juhatuse hinnangul on OÜ Cardrive jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Peamised finantsnäitajad:

1. Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja= käibevara / lühiajalised kohustused

2019 aastal = $10\,141,53 / 21\,789,46 = 0,47$

2020 aastal = $20\,025 / 23\,480 = 0,85$

2. Maksevalmiduse kordaja = raha / lühiajalised kohustused

2019 aastal = $5927,56 / 21\,789,46 = 0,27$

2020 aastal = $16\,118 / 23\,480 = 0,69$

3. Võlakordaja = kohustised / varade maksusmus * 100

2019 aastal = $132\,623,04 / 163\,690,15 * 100 = 81,02$

2020 aastal = $120\,301 / 165\,459 * 100 = 72,71$

2020 aastal olulisi investeeringuid ei teostatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 118	5 927	2
Nõuded ja ettemaksed	1 235	1 359	
Varud	2 673	2 855	
Kokku käibevarad	20 026	10 141	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	145 433	153 548	4
Kokku põhivarad	145 433	153 548	
Kokku varad	165 459	163 689	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 004	13 995	5
Võlad ja ettemaksed	9 476	7 794	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 480	21 789	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	96 821	110 833	
Kokku pikaajalised kohustised	96 821	110 833	
Kokku kohustised	120 301	132 622	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 567	3 799	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 091	24 768	
Kokku omakapital	45 158	31 067	
Kokku kohustised ja omakapital	165 459	163 689	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	102 858	128 323	9
Muud äritulud	3 160	16 500	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 682	-51 821	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 706	-8 873	
Tööjõukulud	-26 986	-43 194	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 115	-9 229	
Muud ärikulud	-35	-915	
Ärikasum (kahjum)	19 494	30 791	
Intressikulud	-5 403	-6 023	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 091	24 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 091	24 768	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CarDrive OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640,00 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 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise all on kajastatud 2020 aastal Töötukassa palgatoetust, mis maksti seoses Eesti Vabariigis kehtestatud eriolukorraga.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (kuni 31.12.2014 21/79) netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisaks kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arveldusarve pangas	15 945	5 664
Kassa	173	263
Kokku raha	16 118	5 927

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	864	0	559
Üksikisiku tulumaks	644	0	612
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0
Sotsiaalmaks	1 890	0	1 048
Kohustuslik kogumispension	67	0	64
Töötuskindlustusmaksed	99	0	76
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 564	0	2 359

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	140 000	40 331	15 501	195 832
Akumuleeritud kulum	-584	-19 859	-13 717	-34 160
Jääkmaksumus	139 416	20 472	1 784	161 672
Ostud ja parendused		1 650		1 650
Amortisatsioonikulu	-3 500	-3 629	-1 018	-8 147
Muud muutused		-1 627		-1 627
31.12.2019				
Soetusmaksumus	140 000	40 354	15 501	195 855
Akumuleeritud kulum	-4 084	-23 488	-14 735	-42 307
Jääkmaksumus	135 916	16 866	766	153 548
Amortisatsioonikulu	-3 500	-4 415	-200	-8 115
31.12.2020				
Soetusmaksumus	140 000	40 354	15 501	195 855
Akumuleeritud kulum	-7 584	-27 903	-14 935	-50 422
Jääkmaksumus	132 416	12 451	566	145 433

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Luminor laenuleping	14 004	14 004		
Lühiajalised laenud kokku	14 004	14 004		
Pikaajalised laenud				
Luminor laenuleping	96 821			96 821
Pikaajalised laenud kokku	96 821			96 821
Laenukohustised kokku	110 825	14 004		96 821
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Luminor laenuleping	13 995	13 995		
Lühiajalised laenud kokku	13 995	13 995		
Pikaajalised laenud				
Luminor laenuleping	110 833			110 833
Pikaajalised laenud kokku	110 833			110 833
Laenukohustised kokku	124 828	13 995		110 833

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 286	2 286
Võlad töövõtjatele	3 626	3 626
Maksuvõlad	3 564	3 564
Kokku võlad ja ettemaksed	9 476	9 476
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 950	1 950
Võlad töövõtjatele	3 485	3 485
Maksuvõlad	2 359	2 359
Kokku võlad ja ettemaksed	7 794	7 794

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	1 239	1 148
Puhkusetasude kohustis	2 387	1 747
Kokku võlad töövõtjatele	3 626	2 895

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020	
				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Töötukassa hüvitis	3 160	0	3 160	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 160	0	3 160	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	3 160	0	3 160	0	0

Sihtfinantseerimise hüvitise all kajastatakse 12.03.2020 kehtestatud eriolukorra ajal makstud Töötukassa töötasu märts ja aprilli palgahüvitist.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	102 858	126 853
Soome	0	1 470
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 858	128 323
Kokku müügitulu	102 858	128 323
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük EMTAK 45321	102 858	128 323
Kokku müügitulu	102 858	128 323

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	20 392	32 517
Sotsiaalmaksud	6 594	10 677
Kokku tööjõukulud	26 986	43 194
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	6 983	6 432

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2021

CarDrive OÜ (registrikood: 12606015) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO BERGSTRÖM	Juhatuse liige	16.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 091
Kokku	42 658
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 658
Kokku	42 658

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 091
Kokku	42 658

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	102858	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Bergström	38205155217	Haljala alevik, Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Alo Bergström	37112025218	Haljala alevik, Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@cardrive.ee