

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Red Car OÜ

registrikood: 12744728

tänava/talu nimi, Narva mnt 5-80
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 5073408

e-posti aadress: info@redcar.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Red Car OÜ on asutatud 2014.-ndal aastal.

Reaalselt alustati tegevust alles 2017.a. teises pooles. Esialgne äriplaan naeb ette autode rentimist teada ja kindlustatud klientidele. Tulevikus on plaan siseneda ka avalikule renditurule.

2020.aastal moodustas autorendist saadud müügikäive 58 262 eurot.

Teenuste eksporti ei toimunud.

2020.a. ettevõtte tööjõukulud puudusid, samuti ei makstud juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu.

2021.aastal on planeeritud jätkata samal kursil. Samuti on planeeritud hankida juurde renditavaid autosid, mõned autod välja vahetada ja laiendada oma ärisegmendis äritegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	785	3 179	
Nõuded ja ettemaksed	22 955	36 426	2
Kokku käibevarad	23 740	39 605	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 788	2 788	
Materiaalsed põhivarad	79 225	90 975	3
Kokku põhivarad	82 013	93 763	
Kokku varad	105 753	133 368	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 653	69 950	
Võlad ja ettemaksed	2 936	3 243	4
Kokku lühiajalised kohustised	49 589	73 193	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 231	31 884	
Kokku pikaajalised kohustised	24 231	31 884	
Kokku kohustised	73 820	105 077	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 709	4 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 642	-5 710	
Kokku omakapital	31 933	28 291	
Kokku kohustised ja omakapital	105 753	133 368	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	59 388	56 197	5
Muud äritulud	0	50 662	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 186	-40 615	6
Mitmesugused tegevuskulud	-4 347	-3 128	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 659	-7 760	
Muud ärikulud	0	-56 816	
Ärikasum (kahjum)	7 196	-1 460	
Intressitulud	175	366	
Intressikulud	-3 729	-4 615	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 642	-5 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 642	-5 710	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Red Car OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2020. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelisest tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Red Car OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvele võtmine

Põhivarad on varad, mille tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse täielikult kuludesse.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp

Autod 25%

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja jääkväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Red Car OÜ kajastab oma bilansis eraldist juhul kui:

- * ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- * kohustuste realiseerumine on tõenäoline;
- * kohustuste summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldise kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldiste täitmiseks tõenäoliselt vajalikku summa ning eraldise realiseerimise aja kohta. Eraldise suurusele hinnangu andmisel on kaasatud ka eksperte väljaspoolt ettevõtet.

Olulised lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis tulevikus võivad teatud tingimustel muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu toodete ja teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- * müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba ja toote üle;
- * tulu müügitestingu saab usaldusväärselt mõõta;
- * tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasusid kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud

Kulu toodete ja teenuste ostust kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjalt müüjale;
- * müüjal puudub edasine kontroll kauba ja toote üle;
- * kulu ostutehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Maksude kajastamine bilansis toimub läbi kolme konto.

Maksuvõla või ettemaksu tekkimisel kantakse võlg või ettemaks vastavalt kas maksuvõla või ettemaksu kontole. Maksepäeva saabudes tehakse kanne Maksuameti ettemaksu kontoga.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Red Car OÜ käsitleb seotud osapoolena:

- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- * tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasusid kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustegevuse mõju, äritegevusega seotud varadega ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas on tegemist korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajasta selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 865	2 865
Ostjatelt laekumata arved	2 865	2 865
Nõuded seotud osapoolte vastu	500	500
Ettemaksed	19 590	19 590
Tulevaste perioodide kulud	19 590	19 590
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 955	22 955
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 718	1 718
Ostjatelt laekumata arved	1 718	1 718
Muud nõuded	8 650	8 650
Laenunõuded	8 650	8 650
Ettemaksed	1 191	1 191
Tulevaste perioodide kulud	1 191	1 191
Liisingute ettemaksed	24 867	24 867
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 426	36 426

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	126 006	126 006
Akumuleeritud kulum	-9 797	-9 797
Jääkmaksumus	116 209	116 209
Ostud ja parendused	39 341	39 341
Amortisatsioonikulu	-1 527	-1 527
Müügid (jääkmaksumuses)	-63 048	-63 048
31.12.2019		
Soetusmaksumus	102 299	102 299
Akumuleeritud kulum	-11 324	-11 324
Jääkmaksumus	90 975	90 975
Ostud ja parendused	-3 091	-3 091
Amortisatsioonikulu	-8 659	-8 659
31.12.2020		
Soetusmaksumus	99 208	99 208
Akumuleeritud kulum	-19 983	-19 983
Jääkmaksumus	79 225	79 225

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 394	2 394
Maksuvõlad	542	542
Kokku võlad ja ettemaksed	2 936	2 936
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 935	2 935
Maksuvõlad	287	287
Saadud ettemaksed	21	21
Tulevaste perioodide tulud	21	21
Kokku võlad ja ettemaksed	3 243	3 243

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 388	55 812
Soome	0	385
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 388	56 197
Kokku müügitulu	59 388	56 197
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autorent	58 262	55 299
Muu	1 126	898
Kokku müügitulu	59 388	56 197

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 125	2 780
Energia	11 093	10 588
Kütus	11 093	10 588
Transpordikulud	21 052	21 724
Kindlustus	4 916	5 523
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 186	40 615

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	3 533	3 011
Pangateenused	22	24
Muud	792	93
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 347	3 128

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Osaühing JM Kapital/ OÜ Trokofix
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		18 000		52 500
Tütarettevõtjad	500		8 650	

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär
Emaettevõtja						
osaühing JM Kapital			5 000	17 000	744	3%
OÜ Trokofix				22 500	189	3%
Tütarettevõtjad						
OÜ MarConcept	8 150	175				3%

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär
Emaettevõtja							
Osaühing JM Kapital				11 000	33 000	1 727	3%
Trokofix OÜ				0	27 500	1 433	3%
Tütarettevõtjad							
MarConcept OÜ	11 100	11 150	366				3%

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	3 485	30 388	2 392	34 488
Tütarettevõtjad	2 125		2 675	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.09.2021

Red Car OÜ (registrikood: 12744728) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV KOORT	Juhatuse liige	28.09.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 642
Kokku	1 933
Katmine	
Kokku	1 933

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 642
Kokku	1 933
Katmine	
Kokku	1 933

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	58262	98.10%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	1126	1.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Trokofix OÜ	11354860	Eesti	15000 EUR (Lihtomand)
Osaühing JM KAPITAL	10345527	Eesti	15000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5073408
E-posti aadress	info@redcar.ee