

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Rentalwise OÜ

registrikood: 12759457

tänava/talu nimi, Roosikrantsi tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10119

e-posti aadress: kaie.trump@rentalwise.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Rentalwise põhitegevuseks 2015. aastal oli planeeritud rahvusvaheline internetipõhine autorendivahendus. Majandusaasta lõpuks oli aadressil www.rentalwise.com võimalik klientidel küll autosid broneerida, kuid kuna olulistel äristrateegilistel põhjustel ettevõtte ei otsustanud teenust reklaamida, siis soovitud käibe kasvu ei kaasnud.

Ettevõtte otsus reklaamimisega mitte alustada põhines väga oluliselt just faktil, et tegemist on internetiäri, kus peab olema võimalik nii kodulehel kui müügitarkvaras väga operatiivselt teha olulisi muudatusi, tulles vastu klientide ootustele ning reageerides konkurentide ja partnerite turukäitumisele.

Kuna OÜ Rentalwise'l sellisteks muudatusteks võimalusi polnud, siis reklaamitegevust ei alustatud.

2016. aastal soovitakse jätkata samal tegevusalal, millega kaasneb võimaluste leidmine oma veebipoes operatiivselt tarkvaralisi ning ka kujunduslikke muudatusi teostada ning alustada reklaamitegevuse ja aktiivse müügi.

2015. aastal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 579	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	195 070	0	3
Kokku käibevara	243 649	2 500	
Kokku varad	243 649	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	225 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	50	0	
Kokku lühiajalised kohustused	225 050	0	
Kokku kohustused	225 050	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 000	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 401	0	
Kokku omakapital	18 599	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	243 649	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	26.11.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Muud äritulud	114	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-945	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-5 338	0	11
Muud ärikulud	-232	0	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 401	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 401	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 401	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	26.11.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 401	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-470	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	50	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 821	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-211 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	16 400	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-194 600	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	225 000	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	22 500	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	247 500	2 500	
Kokku rahavood	46 079	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46 079	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 579	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.11.2014	2 500	0	2 500
Korrigeeritud saldo 26.11.2014	2 500	0	2 500
31.12.2014	2 500	0	2 500
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-6 401	-6 401
Emiteeritud osakapital	22 500	0	22 500
31.12.2015	25 000	-6 401	18 599

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rentalwise OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid 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 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.

Finantskohustused

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	25 000	2 500
Pangakonto	23 579	0
Kokku raha	48 579	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu		0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	364	364	
Muud nõuded	194 706	194 706	
Laenunõuded	194 600	194 600	
Intressinõuded	106	106	
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 070	195 070	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Muud nõuded	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	159	0
Ettemaksukonto jääk	205	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	364	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	5 000	5 000			0,05%	EUR	06.07.2016
Laen juriidiliselt isikult	220 000	220 000			0,05%	EUR	27.07.2016
Lühiajalised laenud kokku	225 000	225 000					
Laenukohustused kokku	225 000	225 000					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustused kokku	0	0					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11	11
Muud võlad	39	39
Intressivõlad	39	39
Kokku võlad ja ettemaksed	50	50

	31.12.2014	12 kuu jooksul

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	11	0
Kokku võlad tarnijatele	11	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 000	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	26.11.2014 - 31.12.2014
Laekumata intressid	114	0
Kokku muud äritulud	114	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	26.11.2014 - 31.12.2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	945	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	945	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	26.11.2014 - 31.12.2014
Uurimis- ja arengukulud	1 500	0
Juriidilised kulud	3 725	0
Muud	113	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 338	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	26.11.2014 - 31.12.2014
Muud	232	0
Kokku muud ärikulud	232	0

Lisa 14 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	99 600	5 000	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	220 000	0	0

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 000	16 400	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	0	220 000

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

Rentalwise OÜ (registrikood: 12759457) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE TRUMP	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 401
Kokku	-6 401
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 401
Kokku	-6 401

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaie.trump@rentalwise.com