

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: RACFIL OÜ

registrikood: 10892324

tänava/talu nimi, Graniidi tee
maja ja korteri number: 4

küla: Rae küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75310

telefon: +372 5030511

e-posti aadress: info@racfil.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Racfil tegeleb auto- ja mototarvikute vahendusega. Ettevõtte on fokuseerund mootorrataste tuuningosade hulgimüügile. Klientideks on motovaruosi müüvad ettevõtted. Eesmärgiks on kasvatada müügimahte, läbi parema logistikaahela ja optimaalsema laoseisu. Järgnevas majandusaastaks põhitegevuses muudatusi planeeritud ei ole. Ettevõtte ei ole täiskohaga töötajaid ja juhatus on ühe liikmeline.

OÜ Racfil juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	606	868	2
Nõuded ja ettemaksed	1 896	2 396	
Varud	45 194	44 734	
Kokku käibevara	47 696	47 998	
Kokku varad	47 696	47 998	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	44 902	45 441	
Kokku lühiajalised kohustused	44 902	45 441	
Kokku kohustused	44 902	45 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-255	4 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237	-5 227	
Kokku omakapital	2 794	2 557	
Kokku kohustused ja omakapital	47 696	47 998	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	12 070	8 600	5
Muud äritulud	0	3 245	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 927	-11 596	
Mitmesugused tegevuskulud	-906	-5 476	6
Ärikasum (kahjum)	237	-5 227	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	237	-5 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237	-5 227	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	237	-5 227	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	501	2 797	
Varude muutus	-462	-1 428	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-538	918	
Kokku rahavood äritegevusest	-262	-2 940	
Kokku rahavood	-262	-2 940	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	868	3 808	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-262	-2 940	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	606	868	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	4 972	7 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-5 227	-5 227
31.12.2011	2 556	256	-255	2 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	237	237
31.12.2012	2 556	256	-18	2 794

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Racfil OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Racfil OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja nõudmiseni deposiidi konto pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses ärikuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses (välja arvatud eraldi otsustatud nõuded). Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, või netorealiseerimismaksumuses. Soetamismaksumuseks on kauba ostuhind. Kauba soetamisega seotud kulud on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Seotud osapooled

Ettevõtte on seotud osapooltena kajastatud omanike ning juhatuse liikmete kaudu seotud isikuid kellega on tehtud tehinguid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	606	868
Kokku raha	606	868

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	68	0	110
Ettemaksukonto jääk	0		263	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	68	263	110

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 070	8 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 070	8 600
Kokku müügitulu	12 070	8 600
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite varuosade vahendus	12 070	8 600
Kokku müügitulu	12 070	8 600

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	273	291
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	4 634
Raamatupidamisteenused	633	460
Muud	0	91
Kokku mitmesugused tegevuskulud	906	5 476

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil tööjõukulud puudusid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 587	45 265

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

RACFIL OÜ (registrikood: 10892324) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ALTPERE	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237
Kokku	-18
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-18
Kokku	-18

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	12070	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Altpere	36601060232		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030511
E-posti aadress	info@racfil.ee