

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: RACFIL OÜ

registrikood: 10892324

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

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 Osakapital	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Racfil tegeleb auto- ja mototarvikute vahendusega. Ettevõtte on fokuseerunud 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	206	2 079	
Nõuded ja ettemaksed	3 085	1 596	
Varud	43 130	42 786	
Kokku käibevara	46 421	46 461	
Kokku varad	46 421	46 461	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	42 740	43 763	
Kokku lühiajalised kohustused	42 740	43 763	
Kokku kohustused	42 740	43 763	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-114	59	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	983	-173	
Kokku omakapital	3 681	2 698	
Kokku kohustused ja omakapital	46 421	46 461	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	6 085	6 124	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 766	-5 657	
Mitmesugused tegevuskulud	-336	-640	
Kokku ärikasum (-kahjum)	983	-173	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	983	-173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	983	-173	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	983	-173
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 489	369
Varude muutus	-344	1 762
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 023	-358
Kokku rahavood äritegevusest	-1 873	1 600
Kokku rahavood	-1 873	1 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 079	479
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 873	1 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	206	2 079

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	59	2 871
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	59	2 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-173	-173
31.12.2014	2 556	256	-114	2 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	983	983
31.12.2015	2 556	256	869	3 681

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Racfil OÜ 2015. 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 2015 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 laekuva nõude 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.

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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtus on 2 556 eurot		

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 026	43 355

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-1 329

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2016

RACFIL OÜ (registrikood: 10892324) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ALTPERE	Juhatuse liige	08.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	983
Kokku	869
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	869
Kokku	869

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	6085	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