

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.05.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Bitfak OÜ

registrikood: 14265251

tänava/talu nimi, Peterburi tee 83
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 56205237

e-posti aadress: rainer@rkrseadmed.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegutseb :-)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	24.05.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 211	2 700	
Nõuded ja ettemaksed	930	0	2
Kokku käibevarad	8 141	2 700	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 077	0	4
Kokku põhivarad	6 077	0	
Kokku varad	14 218	2 700	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	193	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	193	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 900	0	5; 9
Kokku pikaajalised kohustised	9 900	0	
Kokku kohustised	10 093	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 425	0	
Kokku omakapital	4 125	2 700	
Kokku kohustised ja omakapital	14 218	2 700	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	25.05.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	2 522	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-593	
Mitmesugused tegevuskulud	-353	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-123	4
Muud ärikulud	-28	
Ärikasum (kahjum)	1 425	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 425	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 425	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	25.05.2017 - 31.12.2017	24.05.2017 - 24.05.2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 425	0	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	123	0	4
Kokku korrigeerimised	123	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-930	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	193	0	
Kokku rahavood äritegevusest	811	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-6 200	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 200	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 900	0	5; 9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 900	0	
Kokku rahavood	4 511	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 700	2 700	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 511	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 211	2 700	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 700	0	2 700
24.05.2017	2 700	0	2 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 425	1 425
31.12.2017	2 700	1 425	4 125

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bitfak OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Rahandusministri poolt kinnitatud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruandes on kasutatud kasumiaruande skeemi 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, ettemaksed ja muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal aruandekuupäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustised liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Seotud osapooled

Bitfak OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- juhatuse liikmeid ja nende olulise või valitseva mõju all olevaid ettevõtteid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende olulise või valitseva mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	822	822
Ostjatelt laekumata arved	822	822
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	108	108
Kokku nõuded ja ettemaksed	930	930

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	132
Ettemaksukonto jääk	108	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	108	132

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	5 000	1 200	1 200	6 200
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 000			5 000
Muud ostud ja parendused		1 200	1 200	1 200
Amortisatsioonikulu	-83	-40	-40	-123
31.12.2017				
Soetusmaksumus	5 000	1 200	1 200	6 200
Akumuleeritud kulum	-83	-40	-40	-123
Jääkmaksumus	4 917	1 160	1 160	6 077

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
RKR Seadmed OÜ	9 900	0	9 900	0	6%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	9 900		9 900				
Laenukohustised kokku	9 900		9 900				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	132	132
Muud võlad	61	61
Muud viitvõlad	61	61
Kokku võlad ja ettemaksed	193	193

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	25.05.2017 - 31.12.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	2 522
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 522
Kokku müügitulu	2 522
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Sõidukite rent	1 050
Kinnisvara üürile andmine	1 340
Seadmete rent	132
Kokku müügitulu	2 522

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	822	9 961

25.05.2017 - 31.12.2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
RKR Seadmed OÜ	9 900	6%	EUR	31.12.2020
Rainer Raudsepp	61		EUR	

Ostud ja müügid

	25.05.2017 - 31.12.2017	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 200	2 390

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.08.2018

Bitfak OÜ (registrikood: 14265251) 25.05.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER RAUDSEPP	Juhatuse liige	22.08.2018
RAUL ROSIN	Juhatuse liige	22.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 425
Kokku	1 425
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 425
Kokku	1 425

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1340	53.13%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1050	41.63%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	132	5.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaarel Viira	38307250218	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Rainer Raudsepp	38109170263	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Raul Rosin	37703260313	Eesti	900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56205237
E-posti aadress	rainer@rkrseadmed.ee