

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: ITAN Cars OÜ

registrikood: 12319758

tänava/talu nimi, Lõõtsa tn 2b

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

e-posti aadress: vello@vjap.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Kapitalirent	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on raudteeveeremi rendile andmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	144 636	53 870	
Nõuded ja ettemaksed	34 107	43 794	
Nõuded ostjate vastu	29 317	41 950	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 790	1 446	
Ettemaksed	0	398	
Kokku käibevarad	178 743	97 664	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	165 050	
Materiaalsed põhivarad	1 432 365	1 742 365	2
Kokku põhivarad	1 432 365	1 907 415	
Kokku varad	1 611 108	2 005 079	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	747 059	324 328	3,4
Võlad ja ettemaksed	1 678	29 213	
Võlad tarnijatele	978	28 517	
Muud võlad	700	696	
Kokku lühiajalised kohustised	748 737	353 541	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	779 610	3,4
Kokku pikaajalised kohustised	0	779 610	
Kokku kohustised	748 737	1 133 151	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	869 428	872 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 557	-2 818	
Kokku omakapital	862 371	871 928	
Kokku kohustised ja omakapital	1 611 108	2 005 079	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	343 735	313 088	5
Muud äritulud	0	301	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-52 772	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 112	-30 828	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-310 000	-162 998	2
Muud ärikulud	-899	-11 716	
Ärikasum (kahjum)	3 724	55 075	
Intressitulud	32 644	15 141	
Intressikulud	-45 925	-48 652	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-24 382	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 557	-2 818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 557	-2 818	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Itan Cars OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mistugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Itan Cars OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Edaspidi kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalentid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude arvestus

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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	3 100 000	3 100 000
Akumuleeritud kulum	-1 194 637	-1 194 637
Jääkmaksumus	1 905 363	1 905 363
Amortisatsioonikulu	-162 998	-162 998
31.12.2018		
Soetusmaksumus	3 100 000	3 100 000
Akumuleeritud kulum	-1 357 635	-1 357 635
Jääkmaksumus	1 742 365	1 742 365
Amortisatsioonikulu	-310 000	-310 000
31.12.2019		
Soetusmaksumus	3 100 000	3 100 000
Akumuleeritud kulum	-1 667 635	-1 667 635
Jääkmaksumus	1 432 365	1 432 365

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahendid (vagunid)	0	0	
Kapitalirendikohustised kokku			
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahendid (vagunid)	499 952	234 791	265 161
Kapitalirendikohustised kokku	499 952	234 791	265 161

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen TI	249 027	249 027		
Laen ANIG	498 032	498 032		
Lühiajalised laenud kokku	747 059	747 059		
Laenukohustised kokku	747 059	747 059		
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Timeless Investment	183 116		183 116	
Estmak Capital OÜ	89 537	89 537	0	
AN invest Group OÜ	331 333		331 333	
Pikaajalised laenud kokku	603 986	89 537	514 449	
Kapitalirendikohustised kokku	499 952	234 791	265 161	
Laenukohustised kokku	1 103 938	324 328	779 610	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	1 432 365	1 742 365
Kokku	1 432 365	1 742 365

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	343 735	313 088
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	343 735	313 088
Kokku müügitulu	343 735	313 088
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordivahendite rent	343 735	313 088
Kokku müügitulu	343 735	313 088

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	747 059	514 449

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2020

ITAN Cars OÜ (registrikood: 12319758) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO VALLASTE	Likvideerija	25.02.2020
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	869 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 557
Kokku	859 871

jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raudteeveeremi rentimine	77391	343735	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timeless Investments OÜ	11903998	Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Fair Investments OÜ	11559160	Eesti	625 EUR (Lihtomand)
AN Invest Group OÜ	11676048	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vello@vjap.ee