

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Elmo Rent OÜ

registrikood: 12994939

tänava/talu nimi, Kivi tn 12

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76805

telefon: +372 5216858

e-posti address: info@elmorent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	12
Lisa 7 Konsolideerimata bilanss	13
Lisa 8 Konsolideerimata kasumiaruanne	14
Lisa 9 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	15
Lisa 10 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

ELMO Rent on maailmas üks esimesi elektriautode jagamisteenuse pakkujaid, tänaseks jätkuvalt Eesti suurim jagamismajanduspõhine keskkonnasäästlike autodega lühisõidu teenuse pakkuja ja esimene kvaliteedimärgisega vastutustundlik autorendi ettevõtte Eestis.

Tänaste omanike all alustas ettevõtte aktiivse majandustegevusega septembris 2017 a, pärast Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumilt toimiva ELMO Rent äri soetamist. ELMO Rent kui teenus asutati ja autopark soetati 2013a Kredexi poolt koostöös Nissani ja Mitsubishiga. Pärast ettevõtmise erastamist ja Elmo Rent OÜ omandisse tulemist on teenust jõudsalt arendatud ja alustatud ettevõtte kasvatamisega. 2020a on jätkatud rendipunktide lisamisega, arendati edasi kliendipoliitikat, vahetati välja autopark, kliendibaasi ja harjumuste analüüsimine ning suurendatud investeeringuid tehnoloogia (autokontroller, kaugjuhitav auto) arendusse.

Ettevõtte teenis müügitulu 31.12.2020 seisuga 449 006eurot (2019: 277 863eur ehk kasv 62%). Muude äritulude all sõidukipargi vahetusega seotud tulud. Aasta lõpuks oli 34 rendipunkti Tallinnas, Tartus ja üle 90 keskkonnasõbraliku auto (2019: 50 autot).

Ettevõtte müügitulu (600 000eur) ja autopargi suuruse (120tk) eesmärgid ei täitunud, mille peamiseks mõjutajaks oli Covid'19 tekitatud autotehaste tarneprobleemid.

Ettevõttel oli 2020a keskmiselt 7 töö- või teenuslepinguga töötajat ning üks tasustatud tegevjuhist juhatause liige. Koos koostööpartneriga tegeles keskmiselt 12 inimest igapäevaste eesmärkide saavutamiseks.

2020a liitus meeskonnaga uus tegevjuht Julia Nekrassova, kes võttis üle teatepulga seni ettevõtet tüürinud Enn Laansoo, Jr. Asutaja Enn Laansoo, Jr. jätkas igapäevaselt uute turgude ettevalmistamise ning tehnoloogia tootearendusega.

Materiaalsesse põhivarasse (eeskätt teenusega seotud riistvarasse, IT süsteemidesse ja sõidukiparki) investeeriti üle 1 miljoni euro. Aasta lõpuks kasvas ettevõtte varade maht 1 479 576 euroni (2019 a: 426 645 euroni) ja aasta lõppes 2 414eur kasumiga.

Juhtkond deklareerib, et ettevõtte omanduses, kuid bilanssiväliselt on autopargi opereerimise IT-süsteem. Nimetatud IT-süsteemi on arendatud aastast 2011, seda kasutati allhanke korras ka Kredex omandi ajal Elmo Rendi sõidukipargi opereerimisel ning omand tuli üle aastal 2018 pärast konkurendi Minirent OÜ asutaja liitumist ELMO Rendi osanikuks. Juhtkonna hinnangul on nimetatud IT-süsteemi väärtus üle 500 000eur.

2021a jätkatakse aktiivselt teenuse ja tehnoloogia arendusega, et see muuta kaasaegseks (lihtsus, kiirus) ja jätkusuutlikuks. Suurendatakse keskkonnasõbralikku autopark minimaalselt 150 autoni, tuuakse teenusesse elektrilised kahe rattalised (mootorrattad, rollerid), viiakse lõpuni kaugjuhitava auto tehnoloogia arendus ning tehakse otsused konkreetsete välisurgudele sisenemise osas (välisiturule sisenedes sõiduki parki suurenemine veel min 100 auto võrra).

Ramatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	42 306	26 548
Nõuded ja ettemaksud	220 235	51 609
Varud	0	25 789
Kokku käibevarad	262 541	103 946
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	2 500
Materiaalsed põhivarad	1 217 035	308 986
Immateriaalsed põhivarad	0	11 213
Kokku põhivarad	1 217 035	322 699
Kokku varad	1 479 576	426 645
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	254 226	242 560
Võlad ja ettemaksud	91 246	37 176
Kokku lühiajalised kohustised	345 472	279 736
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 136 813	72 082
Kokku pikaajalised kohustised	1 136 813	72 082
Kokku kohustised	1 482 285	351 818
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muud reservid	10 000	90 250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 923	-40 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 310	22 847
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	-3 113	74 827
Vähemusosalus	404	0
Kokku omakapital	-2 709	74 827
Kokku kohustised ja omakapital	1 479 576	426 645

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	449 006	277 863
Muud äritulud	152 585	4 882
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-238 998	-156 099
Mitmesugused tegevuskulud	-111 186	-26 318
Tööjõukulud	-39 134	-21 324
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-117 891	-41 620
Muud ärikulud	-14 655	-1 410
Ärikasum (kahjum)	79 727	35 974
Intressikulud	-77 014	-13 127
Muud finantstulud ja -kulud	-299	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 414	22 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 414	22 847
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	2 310	22 847
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	104	0

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	79 727	35 974
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	117 891	41 620
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	30 414	0
Kokku korrigeerimised	148 305	41 620
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-128 823	5 853
Varude muutus	25 789	-23 732
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	54 070	-42 574
Kokku rahavood äritegevusest	179 068	17 141
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-108 680	-23 848
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	208 250	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 500	2 500
Antud laenud	-39 803	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	62 267	-21 348
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	543 266	135 119
Saadud laenude tagasimaksed	-583 522	-75 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-108 306	-39 170
Makstud intressid	-77 015	-4 648
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-225 577	16 301
Kokku rahavood	15 758	12 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 548	14 454
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 758	12 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 306	26 548

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)		
	31.12.2018	2 500	90 250		
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	2 500	90 250	-40 770		51 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 847		22 847
31.12.2019	2 500	90 250	-17 923		74 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	2 310	0	2 310
Muutused reservides		-80 250		0	-80 250
Muud muutused omakapitalis				404	404
31.12.2020	2 500	10 000	-15 613	404	-2 709

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Elmo Rent konsolideeritud 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. 2020. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandlus on esitatud väikeettevõtja regulatsiooni kohaselt. Aruandlus koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja lisadest. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Konsolideeritud aruande koostamine

KONSOLIDEERIMISE PÕHIMÕTTED

Konsolideeritud aruannetes kajastatakse emaettevõtte ja tema tütarettevõtete finantsnäitajad niimoodi kokkuliidetuna, nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

2020. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Oü Elmo Renr (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete OÜ Elmo Rent Eesti ja OÜ Elmo Rent Grupp finantsnäitajad.

Konsolideeritud aruannetes liidetakse rida-realt ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad elimineerides täielikult omavahelised nõuded, kohustused ja tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Emaettevõtte bilansis kajastatud investeeringud tütarettevõttesse elimineeritakse emaettevõtte osaluste vastu tütarettevõtte omakapitalis. Tütarettevõttes, kus emaettevõtte osalus on väiksem kui 100%, eraldatakse vähemusomanikele kuuluv osa tütarettevõtte netovarast ja aruandeperioodi kasumist/kahjumist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldatakse emaettevõtte eraldiseisvad konsolideerimata põhjaruanded.

Emaettevõtte põhjaruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, välja arvatud investeeringud tütarettevõttesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuses.

Soetusmaksumuse meetodil kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses ehk omandamisel makstava tasu õiglases väärtuses. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Tavapärasel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid korrigeeritud soetusmaksumuse või soetusmaksumuse meetodil kajastatud finantsvara või finantsvarade grupi väärtuse languse osas. Kui vastavad tunnused esinevad, siis hinnatakse finantsvara alla. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantsvara eemaldatakse bilansist, kui ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või annab

kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse arvelduskontode ja kassade saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ehk esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni. Investeeringud tütarettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Vastavalt Raamatupidamise seaduse paragrahvile 29, investeeringute kajastamisel kapitaliosaluse meetodil, emaettevõtte raamatupidamise aastaaruanne ei konsolideerita.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades

kapitaliosaluse meetodit.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Juhul kui varem tehtud hinnang ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa kohta hiljem muutub, kajastatakse seda hinnangu muutuse perioodi kasumiaruandes. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulu vähendusena perioodis, mil laekumine toimub.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Juhul kui üksikud varude objektid on üksteisest selgelt eristatavad, lähtutakse nende soetusmaksumuse kuludesse kandmisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, milles on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalne põhivara eemaldatakse bilansist kui selle edasine kasutamine või müük ei tekita tõenäoliselt majanduslikku kasu. Müügist või mahakandmisest tekkiv kasum/kahjum on vahe saadud tasu ning jääkväärtuse vahel.

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksude miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadavat tulu on võimalik usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud tehtud kulud on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu teenimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel bilansis varana ning kajastatakse kuluna sama(de)l perioodi(de)l, mil tekivad nendega seonduvad tulud.

Kasumiaruandes kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" kajastatakse otseselt põhitegevuse eesmärgil ostetud teenuste ja kaupade kulu. Mitmesuguste tegevuskuludena on kajastatud kulud, mida ei käsitleta otseselt teenuse osutamise kuludena. Muude ärituludena kajastatakse ebaregulaarseid põhitegevusega mitteseotud kulusid. Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi finantskuluna.

Maksustamine

Kehtiva Tulumaksuseaduse alusel ei maksa Eestis registreeritud äriühing tulumaksu teenitud kasumilt, samuti ei maksustata fondi emissiooni korras jaotatud kasumit. Ettevõtja maksab tulumaksu dividendidena või muude kasumieraldistena jaotatud kasumilt, sealhulgas omakapitalist tehtavatel väljamaksetel, mis ületavad äriühingu omakapitali tehtud rahalisi ning mitterahalisi sissemaksid, nende väljamaksmisel rahalises või mitterahalises vormis. Tulumaksuseaduse alusel maksustatakse dividendidena ja muus vormis jaotatud kasum alates 01. jaanuarist 2015 tulumaksumääraga 20/80 väljamaksetel (eelnevalt tulumaksumääraga 21/79 väljamaksetel).

Dividendide väljamaksmisega või muude omakapitali vähendavate väljamaksete tegemisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kuluna dividendide või muude omakapitali vähendavate väljamaksete väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Elmo Rent konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*omanikke;

*teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (tütarettevõtted):

*tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

*eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	77 302	77 302
Ostjatelt laekumata arved	77 302	77 302
Nõuded seotud osapoolte vastu	81 710	81 710
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 419	5 419
Muud nõuded	47 839	47 839
Laenuõuded	39 803	39 803
Viitlaekumised	8 036	8 036
Ettemaksed	7 965	7 965
Tulevaste perioodide kulud	7 965	7 965
Kokku nõuded ja ettemaksed	220 235	220 235
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 005	26 005
Ostjatelt laekumata arved	26 005	26 005
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 549	1 549
Ettemaksed	24 055	24 055
Tulevaste perioodide kulud	24 055	24 055
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 609	51 609

Lisa 3 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49 254	49 254
Võlad töövõtjatele	3 871	3 871
Maksuvõlad	35 836	35 836
Muud võlad	2 285	2 285
Muud viitvõlad	2 285	2 285
Kokku võlad ja ettemaksud	91 246	91 246
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 589	36 589
Võlad töövõtjatele	231	231
Maksuvõlad	356	356
Kokku võlad ja ettemaksud	37 176	37 176

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	449 006	277 863
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	449 006	277 863
Kokku müügitulu	449 006	277 863
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autode lühirent	449 006	277 863
Kokku müügitulu	449 006	277 863

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	29 499	15 927
Sotsiaalmaksud	9 636	5 397
Kokku tööjõukulud	39 135	21 324
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	0	2 546	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 803	175 984		112 549

Lisa 7 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	42 304	26 548
Nõuded ja ettemaksed	212 944	51 609
Varud	0	25 789
Kokku käibevarad	255 248	103 946
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 200	2 500
Materiaalsed põhivarad	1 217 035	308 986
Immateriaalsed põhivarad	0	11 213
Kokku põhivarad	1 219 235	322 699
Kokku varad	1 474 483	426 645
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	309 791	242 560
Võlad ja ettemaksed	87 578	37 176
Kokku lühiajalised kohustised	397 369	279 736
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 136 813	72 082
Kokku pikaajalised kohustised	1 136 813	72 082
Kokku kohustised	1 534 182	351 818
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muud reservid	10 000	90 250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 631	-40 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 568	22 847
Kokku omakapital	-59 699	74 827
Kokku kohustised ja omakapital	1 474 483	426 645

Lisa 8 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	413 112	277 863
Muud äritulud	149 585	4 882
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-268 890	-156 099
Mitmesugused tegevuskulud	-85 888	-26 318
Tööjõukulud	-39 135	-21 324
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-117 891	-41 620
Muud ärikulud	-13 147	-1 410
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 746	35 974
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-300	0
Intressikulud	-77 014	-13 127
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-39 568	22 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 568	22 847

Lisa 9 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 746	35 974
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	117 891	41 620
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	30 414	0
Kokku korrigeerimised	148 305	41 620
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-128 823	5 853
Varude muutus	25 789	-23 732
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	54 070	-42 574
Kokku rahavood äritegevusest	137 087	17 141
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-108 680	-23 848
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	208 250	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 500	2 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	102 070	-21 348
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	555 444	135 119
Saadud laenude tagasimaksed	-593 524	-75 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-108 306	-39 170
Makstud intressid	-77 015	-4 648
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-223 401	16 301
Kokku rahavood	15 756	12 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 548	14 447
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 756	12 094
Valuutakursside muutuste mõju	0	7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 304	26 548

Lisa 10 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 500	90 250	-79 939	12 811
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	2 500	90 250	-79 939	12 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 847	22 847
Muud muutused omakapitalis			39 169	39 169
31.12.2019	2 500	90 250	-17 923	74 827
Muutused reservides		-80 250	-39 567	-119 817
Muud muutused omakapitalis			-14 709	-14 709
31.12.2020	2 500	10 000	-72 199	-59 699