

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing FERTELOR GRUPP

registrikood: 10230572

tänavatalu nimi, Mahlamäe 6-32

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79513

telefon: +372 56491113

e-posti aadress: fertelor.grupp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016 a OÜ Fertelor Grupp põhitegevuseks oli ehitus-remonttööde teostamine ja vahendamine, samuti saadi tulu lumekoristusteenuste ja finantsalaste teenuste osutamisest. 2016 aasta müügikäive oli 74 656 eurot, mis on 2015 a müügikäibega, mis oli 53 874 eurot, võrreldes ca 39% võrra suurem. Ettevõtte aruandeaasta kasumiks kujunes 203 eurot, 2015 a oli kasum 1 798 eurot. Bilansimaht aruandeaastal oli 31 165 eurot, aasta varem 14 721 eurot.

Lisame siia mõningad suhtarvud, mis näitavad, et ettevõtte majanduslik seis on stabiilne: likviidsuskordaja 0,40; varade tootlus 2,4; üldine võlasuhe 77,36%; müügitulukus 0,27%; varade puhastulukus 0,65%.

Personal

2016 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 2 töötajat. 2016 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 15 263 eurot, 2015 a olid tööjõukulud 13 115 eurot. Kasutati ka alltöövõtjate teenuseid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017 a on plaanis jätkata ehitus-remontiteenuste, lumekoristusteenuste ja finantsteenuste osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 727	7 702	2
Nõuded ja ettemaksed	2 878	746	3,4
Kokku käibevarad	4 605	8 448	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	26 560	6 273	5
Kokku põhivarad	26 560	6 273	
Kokku varad	31 165	14 721	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 521	0	6
Võlad ja ettemaksed	7 719	7 870	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	11 240	7 870	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 871	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	12 871	0	
Kokku kohustised	24 111	7 870	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 039	2 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203	1 798	
Kokku omakapital	7 054	6 851	
Kokku kohustised ja omakapital	31 165	14 721	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	74 656	53 874	9
Muud äritulud	0	26	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 357	-31 210	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 239	-6 017	
Tööjõukulud	-15 263	-13 115	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 380	-1 736	5
Muud ärikulud	-53	-24	
Ärikasum (kahjum)	364	1 798	
Intressikulud	-161	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	203	1 798	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203	1 798	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fertelor Grupp 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01. jaanuar 2016 kuni 31. detsember 2016 kohta eurodes. OÜ Fertelor Grupp 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse need renditehingud, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Lühiajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on üks aasta peale bilansikuupäeva. Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta peale bilansipäeva.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eralditest. Iga –aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

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

Kulud kajastatakse raamatupidamisarvestuses käibemaksuta netosummas. Ärikulud jaotatakse otseselt või mitte otseselt põhitegevuse eesmärgil tehtud kulutused, tööjõukulud, kulum ning muud ärikulud. Eraldi kajastatakse ka finantskulud.

Maksustamine

OÜ Fertel Group on käibemaksukohustuslane. Käibemaksu arvestust peetakse otsearvestuse teel. Arvestatud käibemaksust arvatakse maha kaupade ja teenuste sisendkäibemaks.

Seotud osapooled

OÜ Fertel Group seotud osapooled on ettevõtte tegev- ja kõrgem juhtkond ning eraisikust omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	488	29
Arvelduskonto pangas	1 239	7 673
Kokku raha	1 727	7 702

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 772	2 772
Ostjatelt laekumata arved	2 772	2 772
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Ettemaksed	75	75
Tulevaste perioodide kulud	64	64
Muud makstud ettemaksed	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 878	2 878
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	690	690
Ostjatelt laekumata arved	690	690
Ettemaksed	56	56
Tulevaste perioodide kulud	45	45
Muud makstud ettemaksed	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	746	746

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		684	345
Üksikisiku tulumaks		155	39
Sotsiaalmaks		439	170
Kohustuslik kogumispension		18	10
Töötuskindlustusmaksed		32	13
Ettemaksukonto jääk	31		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	1 328	577

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	20 961	446	779	22 186	1 765	23 951
Akumuleeritud kulum	-13 886	-302	-472	-14 660	-1 282	-15 942
Jääkmaksumus	7 075	144	307	7 526	483	8 009
Amortisatsioonikulu	-1 048	-134	-156	-1 338	-398	-1 736
31.12.2015						
Soetusmaksumus	20 961	446	779	22 186	1 765	23 951
Akumuleeritud kulum	-14 934	-436	-628	-15 998	-1 680	-17 678
Jääkmaksumus	6 027	10	151	6 188	85	6 273
Ostud ja parendused	22 667			22 667		22 667
Muud ostud ja parendused	22 667			22 667		22 667
Amortisatsioonikulu	-2 182	-10	-103	-2 295	-85	-2 380
31.12.2016						
Soetusmaksumus	43 628	446	779	44 853	1 765	46 618
Akumuleeritud kulum	-17 116	-446	-731	-18 293	-1 765	-20 058
Jääkmaksumus	26 512	0	48	26 560	0	26 560

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Ford Transit Custom	16 392	3 521	12 871	1,9%+euribor	EUR	12.07.2021
Kapitalirendikohustised kokku	16 392	3 521	12 871			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	
Masinad ja seadmed	21 533	
Kokku	21 533	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 054	1 054
Võlad töövõtjatele	657	657
Maksuvõlad	1 328	1 328
Muud võlad	4 281	4 281
Muud viitvõlad	4 281	4 281
Saadud ettemaksed	399	399
Tulevaste perioodide tulud	399	399
Kokku võlad ja ettemaksed	7 719	7 719
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	68	68
Võlad töövõtjatele	1 070	1 070
Maksuvõlad	577	577
Muud võlad	6 155	6 155
Muud viitvõlad	6 155	6 155
Kokku võlad ja ettemaksed	7 870	7 870

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556
OÜ Fertelior Grupp osakapital koosneb 2556 osast nimiväärtusega 1 euro.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 656	53 874
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 656	53 874
Kokku müügitulu	74 656	53 874
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	59 250	37 155
EMTAK 81291 Muu puhastustegevus	5 626	4 965
EMTAK 69202 Raamatupidamine, maksualane nõustamine	9 780	11 754
Kokku müügitulu	74 656	53 874

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 407	9 802
Sotsiaalmaksud	3 856	3 313
Kokku tööjõukulud	15 263	13 115
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 935	5 908

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2017

Osaühing FERTELOR GRUPP (registrikood: 10230572) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAIRE TAMMIK	Juhatuse liige	15.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203
Kokku	4 242
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 242
Kokku	4 242

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203
Kokku	4 242
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 242
Kokku	4 242

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	59250	79.36%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	9780	13.10%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	5626	7.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Daire Aro	47108280281	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Marek Petai	37408210316	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56491113
E-posti aadress	fertelor.grupp@gmail.com