

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing FERTELOR GRUPP

registrikood: 10230572

tänava/talu nimi, Mahlamäe 6-32

maja ja korteri number:

linn: Rapla vallasisene linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79513

telefon: +372 56491113

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2012. a. OÜ Fertelor Grupp põhitegevuseks oli ehitus-remonttööde teostamine ja vahendamine, samuti saadi tulu lumekoristusteenuste, finantsalaste teenuste ja transporditeenuste osutamisest. 2012. aasta müügikäive oli 39362 eurot, mis on 2011. aastaga võrreldes ca 10% võrra väiksem.

Personal

2012 aastal OÜ Fertelor Grupp uusi töötajaid ei palganud. 2012 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 5073 eurot. Palju kasutati alltöövõtjate teenuseid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013. a. on plaanis jätkata ehitus-remonditeenuste, lumekoristusteenuste, finantsteenuste ja transporditeenuste osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Fertelor grupp juhatus kinnitab 2012. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Fertelor Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Fertelor Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 203	1 075	2
Nõuded ja ettemaksed	3 065	10 910	3,4
Kokku käibevara	13 268	11 985	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 522	12 771	5
Kokku põhivara	11 522	12 771	
Kokku varad	24 790	24 756	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 390	20 531	4,6,10
Kokku lühiajalised kohustused	20 390	20 531	
Kokku kohustused	20 390	20 531	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	127	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 413	76	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175	1 466	
Kokku omakapital	4 400	4 225	
Kokku kohustused ja omakapital	24 790	24 756	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	39 362	43 597	8
Muud äritulud	1 830	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 342	-31 192	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 098	-5 600	
Tööjõukulud	-5 073	-3 026	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 512	-2 319	5
Ärikasum (kahjum)	167	1 460	
Finantstulud ja -kulud	8	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175	1 466	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175	1 466	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	167	1 460	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 512	2 319	5
Kokku korrigeerimised	2 512	2 319	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 845	-7 769	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-141	1 351	6
Kokku rahavood äritegevusest	10 383	-2 639	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 263	-1 727	5
Laekunud intressid	8	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 255	-1 721	
Kokku rahavood	9 128	-4 360	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 075	5 435	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 128	-4 360	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 203	1 075	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	127	76	2 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 466	1 466
31.12.2011	2 556	127	1 542	4 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)			175	175
Muutused reservides		129	-129	0
31.12.2012	2 556	256	1 588	4 400

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fertel Group 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01. jaanuar 2012 kuni 31. detsember 2012 kohta eurodes.

OÜ Fertel Group 2012. 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.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha ja selle ekvivalendid, nõudeid ja investeeringuid väärtpaperitesse. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10 aastat
Masinaid ja seadmeid	5 aastat
Kontoritehnika, inventar	5 aastat

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 põhivaraale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaraarupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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.

Finantskohustused

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.

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 juhatuse liige ja tema lähedane pereliige.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	51	107
Arvelduskontod	10 152	968
Kokku raha	10 203	1 075

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 963	2 963		
Ostjatelt laekumata arved	2 963	2 963		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91	91		
Ettemaksed	11	11		
Muud makstud ettemaksed	11	11		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 065	3 065		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 816	10 816		
Ostjatelt laekumata arved	10 816	10 816		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33	33		
Ettemaksed	61	61		
Tulevaste perioodide kulud	50	50		
Muud makstud ettemaksed	11	11		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 910	10 910		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		230		471
Üksikisiku tulumaks		42		
Sotsiaalmaks		119		
Kohustuslik kogumispension		7		
Töötuskindlustusmaksed		15		
Ettemaksukonto jääk	91		33	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	413	33	471

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	20 961			20 961		20 961
Akumuleeritud kulum	-7 598			-7 598		-7 598
Jääkmaksumus	13 363			13 363		13 363
Ostud ja parendused			454	454	1 273	1 727
Amortisatsioonikulu	-2 096		-53	-2 149	-170	-2 319
31.12.2011						
Soetusmaksumus	20 961		454	21 415	1 273	22 688
Akumuleeritud kulum	-9 694		-53	-9 747	-170	-9 917
Jääkmaksumus	11 267		401	11 668	1 103	12 771
Ostud ja parendused		446	325	771	492	1 263
Amortisatsioonikulu	-2 096	-34	-107	-2 237	-275	-2 512
31.12.2012						
Soetusmaksumus	20 961	446	779	22 186	1 765	23 951
Akumuleeritud kulum	-11 790	-34	-160	-11 984	-445	-12 429
Jääkmaksumus	9 171	412	619	10 202	1 320	11 522

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	73	73		
Võlad töövõtjatele	303	303		
Maksuvõlad	413	413		
Muud võlad	19 601	19 601		
Muud viitvõlad	19 601	19 601		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 390	20 390		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	328	328		
Võlad töövõtjatele	247	247		
Maksuvõlad	471	471		
Muud võlad	19 485	19 485		
Muud viitvõlad	19 485	19 485		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 531	20 531		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556
OÜ Fertelior Grupp osakapital koosneb 2556 osast nimiväärtusega 1 euro.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 362	43 597
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 362	43 597
Kokku müügitulu	39 362	43 597
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	24 967	27 053
EMTAK 49411 Kaubavedu maanteel	580	322
EMTAK 81291 Muu puhastustegevus	12 540	15 065
EMTAK 69202 Raamatupidamine, maksualane nõustamine	1 275	1 157
Kokku müügitulu	39 362	43 597

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 776	2 257
Sotsiaalmaksud	1 297	769
Kokku tööjõukulud	5 073	3 026
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 407	19 182

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 776	2 257

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2013

Osaühing FERTELOR GRUPP (registrikood: 10230572) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAIRE ARO	Juhatuse liige	10.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175
Kokku	1 588
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 588
Kokku	1 588

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175
Kokku	1 588
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 588
Kokku	1 588

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	12540	31.86%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	24967	63.43%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1275	3.24%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	580	1.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Daire Aro	47108280281	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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