

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing Fakserting

registrikood: 10489806

tänava/talu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 24-A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10147

telefon: +372 6977400, +372 5014814

faks: +372 6977411

e-posti aadress: ludmilla@seatrade.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Eraldised	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Intressikulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2007.a.aastal Fakserting OÜ majandustegevus peatati. Aruandeaasta jooksul majandustegevus ei alustatud. Käesolevaga hetkel Fakserting OÜ tegeleb uute tegevusvaldkondade otsimisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 235	63 235	2
Nõuded ja ettemaksed	0	29 648	
Kokku käibevarad	63 235	92 883	
Kokku varad	63 235	92 883	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	32 765	32 765	3
Võlad ja ettemaksed	24 920	54 262	4
Eraldised	1 036	1 036	5
Kokku lühiajalised kohustised	58 721	88 063	
Kokku kohustised	58 721	88 063	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 008	2 314	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-306	-306	
Kokku omakapital	4 514	4 820	
Kokku kohustised ja omakapital	63 235	92 883	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Intressikulud	-306	-306	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-306	-306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-306	-306	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega. Aastaaruande koostamisel on rakendatud olulised arvestuspõhimõtted lähtudes RTJ 15 paragrahvist 11.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritus soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus.

Kohustuse realiseerimine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust ja tulu on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad ettevõtte omakapitali, välja arvatud omanikele

teostatud väljamaksed omakapitalist. Kuludid kajastatakse tekkepõhiselt ja samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulused.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale üldse majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustuti. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- a) emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle mõju omavad isikud);
- b) tütarettevõtte;
- c) sidusettevõtte;
- d) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtte;
- e) tegev ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- f) tegev ja kõrgem juhtkonna lähedased pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulist mõju olemasolu ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtte.

Fakserting OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	4	4
Sularaha kassas	63 231	63 231
Kokku raha	63 235	63 235

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	32 765	32 765			3,5%	EUR	2019.a.	10
Lühiajalised laenud kokku	32 765	32 765						
Laenukohustised kokku	32 765	32 765	0	0				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	32 765	32 765			3,5%	EUR	2018.a.	10
Lühiajalised laenud kokku	32 765	32 765						
Laenukohustised kokku	32 765	32 765	0	0				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	24 920	24 920	0	0	10
Intressivõlad	20 776	20 776	0	0	
Dividendivõlad	4 144	4 144	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 920	24 920	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	54 262	54 262	0	0	10
Intressivõlad	50 118	50 118	0	0	
Dividendivõlad	4 144	4 144	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 262	54 262	0	0	

Lisa 5 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2016	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2017
Dividendide tulumaks	1 036	0	0	1 036
Kokku eraldised	1 036	0	0	1 036
Sealhulgas:				
Lühiajalised	1 036	0	0	1 036
Maksueraldis	1 036	0	0	1 036
	31.12.2017	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2018
Dividendide tulumaks	1 036	0	0	1 036
Kokku eraldised	1 036	0	0	1 036
Sealhulgas:				
Lühiajalised	1 036	0	0	1 036
Maksueraldis	1 036	0	0	1 036

Majandusaasta aruande lõpuks võlgnevus osanike eest väljamaksmata dividendide osas on 4 144 eurot. Fakserting OÜ moodustas dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu suhtes eraldist summas 1 036 eurot, mis on kajastatud bilansis lühiajalise eraldisena.

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 362	1 606
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	340	402
Kokku tingimuslikud kohustised	1 702	2 008

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus	31.12.2018	31.12.2017
Üks osa	2 556	2 556

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2018.aastal Fakserting OÜ ei olnud ühtegi töötajat.

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	-306	-306
Kokku intressikulud	-306	-306

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	57 685	29 648	87 027

Kohustised summas 57 685 (31.12.2018.a.:87 027) eurot on lühiajalised kohustised.

Seotud osapoolte vastu olevate allahindlus ei ole tehtud.

2018.aastal omanikele väljamakseid ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.12.2001

osaühing Fakserting (registrikood: 10489806) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KARUZSKI	Juhatuse liige	19.12.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-306
Kokku	1 702
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 702
Kokku	1 702

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Karuzski	37007260236	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6977400
Faks	+372 6977411
Mobiiltelefon	+372 5014814
E-posti aadress	ludmilla@seatrade.ee