

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ FORMEKS GRUPP

registrikood: 10546071

tänava/talu nimi, Punane tn 42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

e-posti aadress: nella@hot.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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Muud nõuded	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kasutusrent	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Formeks Grupp tegevuseks 2016.a. oli jalatside hulgimüük, piimakuiv ost ja müük, ehitustegevus, ehitusprojektide juhtimine. Jalatsid imporditi oma peamistelt välispartneritelt Prantsusmaalt.

2015.a. ettevõtte käive oli 104 462

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	54 473	80 980
Nõuded ja ettemaksed	25 843	26 171
Varud	64 255	28 021
Kokku käibevarad	144 571	135 172
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	3 469	6 049
Kokku põhivarad	3 469	6 049
Kokku varad	148 040	141 221
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	36 779	30 282
Kokku lühiajalised kohustised	36 779	30 282
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	0	2 439
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 439
Kokku kohustised	36 779	32 721
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	11 412	11 412
Kohustuslik reservkapital	1 216	1 216
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 872	85 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 761	10 601
Kokku omakapital	111 261	108 500
Kokku kohustised ja omakapital	148 040	141 221

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	104 462	691 253
Muud äritulud	890	736
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 823	-589 750
Mitmesugused tegevuskulud	-14 918	-15 234
Tööjõukulud	-38 601	-74 076
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 580	-2 580
Muud ärikulud	-2 365	-2 593
Ärikasum (kahjum)	3 065	7 756
Muud finantstulud ja -kulud	-304	2 845
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 761	10 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 761	10 601

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Formeks Grupp 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõude kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud erodes.

Raha

Raha fikseeritud seisuga 31.12.2015.a. kassasse ja arveldusarvele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on alaseks võetud tehingu toimumise päeval ametikul kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monitaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasimiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamiselt on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevalt informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega soetud otestestveokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madal, kas soetusmaksumus tootmisomahind või netto realseerimismaksumus.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansist kajastatakse eraldisena aruandeperioodi või eelnavatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutes, kogemusrest ja vajadusel ka sõltumatule ekspertide hinnangutest.

Tulud

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (22/80 neodividendina väljamakstud summalt).

kuni 31.12.2002 maksustati telemagsuga ainult residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavad dividende, alates 1. jaanuarist 2003. a. maksustatakse aga kõiki väljamakstavaid dividende. Kuna tulumakse objektis on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääk väärtuste vahel, millelt tekkis edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summasõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Kaupade müügist tulenevad tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	54 473	80 980

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	22 564	38 378
Kokku nõuded ostjate vastu	22 564	38 378

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	64 255	28 021
Kokku varud	64 255	28 021

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 057	9 253
Üksikisiku tulumaks	755	810
Sotsiaalmaks	1 819	1 589
Kohustuslik kogumispension	78	6
Töötuskindlustusmaksed	38	42
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 747	11 700

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	2 500	2 500	
Dividendinõuded	8 800		8 800
Kokku muud nõuded	11 300	2 500	8 800
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Dividendinõuded	17 600	8 800	8 800
Kokku muud nõuded	17 600	8 800	8 800

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	12 933	12 933
Akumuleeritud kulum	-4 304	-4 304
Jääkmaksumus	8 629	8 629
Amortisatsioonikulu	-2 580	-2 580
31.12.2015		
Soetusmaksumus	12 933	12 933
Akumuleeritud kulum	-6 884	-6 884
Jääkmaksumus	6 049	6 049
Amortisatsioonikulu	-2 580	-2 580
31.12.2016		
Soetusmaksumus	12 933	12 933
Akumuleeritud kulum	-9 464	-9 464
Jääkmaksumus	3 469	3 469

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	1 526	1 818

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 047	1 785
Puhkusetasude kohustis	261	0
Töötasu, puhkuse reserv	0	96
Kokku võlad töövõtjatele	2 308	1 881

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	11 412	11 412

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	28 719	55 374
Sotsiaalmaksud	9 520	18 259
Pensionikulu	129	442
Kokku tööjõukulud	38 368	74 075
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	18 100	24 853

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2017

OÜ FORMEKS GRUPP (registrikood: 10546071) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GESSI KOZLOVSKI	Juhatuse liige	11.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 761
Kokku	98 633

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	95 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 761
Kokku	98 633

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	69290	66.33%	Jah
Jalatsite hulgimüük	46422	17772	17.01%	Ei
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	17400	16.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gabriel Kozlovski	34606170211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	804 EUR (Lihtomand)
Gessi Kozlovski	34310060229	Saku vald, Harju maakond, Eesti	3204 EUR (Lihtomand)
Nella Kozlovskaja	44709250244	Eesti	7404 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	nella@hotmail.ee