

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ FACTE GRUPP

registrikood: 10674981

tänava/talu nimi, Pärnu mnt. 141 pk 59
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 5068248

e-posti aadress: tarvotrei@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Facte Grupi põhitegevusks on kinnisvara haldamine ja rentimine.

2015. majandusaasta netokäiveks oli 19 925 eurot.

2015. majandusaasta lõppes kahjumiga.

Töötajaid majandusaastal ei olnud.

Osaühingu juhatusele tasusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 780	4 284	2
Nõuded ja ettemaksed	5 255	31 729	
Kokku käibevara	8 035	36 013	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	270 025	273 860	5
Kokku põhivara	270 025	273 860	
Kokku varad	278 060	309 873	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	980	3 509	6
Kokku lühiajalised kohustused	980	3 509	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	270 027	273 861	
Kokku pikaajalised kohustused	270 027	273 861	
Kokku kohustused	271 007	277 370	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 647	11 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 450	18 349	
Kokku omakapital	7 053	32 503	
Kokku kohustused ja omakapital	278 060	309 873	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	19 925	42 748
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 540	-15 070
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 835	-3 835
Kokku ärikasum (-kahjum)	-25 450	23 843
Muud finantstulud ja -kulud	0	-178
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 450	23 665
Tulumaks	0	-5 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 450	18 349

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 450	23 843
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 835	2 835
Kokku korrigeerimised	3 835	2 835
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 200	-29 339
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 089	-1 835
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 316
Kokku rahavood äritegevusest	-1 504	-9 812
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-178
Makstud dividendid	0	-20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-20 178
Kokku rahavood	-1 504	-29 990
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 284	34 274
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 504	-29 990
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 780	4 284

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 600	256	31 298	34 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 349	18 349
Makstud dividendid	0	0	-20 000	-20 000
31.12.2014	2 600	256	29 647	32 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-25 450	-25 450
31.12.2015	2 600	256	4 197	7 053

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Facte Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2015 ja lõppes 31. detsembril 2015

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Facte Grupp OÜ raamatupidamise arvestuses on lähtutud tekkepõhisest arvestusprintsipist. Aruandes kajastatud 2015. a andmed on olulises osas võrreldavad aruandeaasta andmetega. Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud ja ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse.

Muudatused raamatupidamise toimikonna juhendites ei mõjutanud ettevõtte arvestuspõhimõtteid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeering on vara, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab otseselt seonduvaid tehingu tasusid.

Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse languses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, milleks on hoonestusõiguse lepingu alusel 36 aastat.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina välja-makstud 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	2 780	4 284
Kokku raha	2 780	4 284

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	5 254	31 729
Kokku nõuded ostjate vastu	5 254	31 729

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	723	0	0	504
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	723	0	0	504

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	322 115	322 115
Akumuleeritud kulum	-44 420	-44 420
Jääkmaksumus	277 695	277 695
Amortisatsioonikulu	-3 835	-3 835
31.12.2014		
Soetusmaksumus	322 115	322 115
Akumuleeritud kulum	-48 255	-48 255
Jääkmaksumus	273 860	273 860
Amortisatsioonikulu	-3 835	-3 835
31.12.2015		
Soetusmaksumus	322 115	322 115
Akumuleeritud kulum	-52 090	-52 090
Jääkmaksumus	270 025	270 025

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	19 925	42 748
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	9 377	8 171

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	980	980
Kokku võlad ja ettemaksed	980	980
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 005	3 005
Maksuvõlad	504	504
Kokku võlad ja ettemaksed	3 509	3 509

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	4	4
Osanike nimekiri seisuga 31.12.2015		
1. Nimi Oliver Veiksar Isikukood 35203130213 Aadress Vainu 3a, Tallinn Osade suurus 1 300		
2. Nimi Aime Trei Isikukood 43905180276 Aadress Tallinn Osade suurus 637		
3. Nimi Siiri Trei Isikukood 46511030279 Aadress Tallinn Osade suurus 221		
4. Nimi Tarvo Trei Isikukood 36704220310 Aadress Tallinn Osade suurus 442		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda vähemalt 1/20 kinnitatud aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2014 moodustas 4 197 (31. detsember 2014: 29 647) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2015 kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3 357,60 eurot (31.12.2014: 22 235 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 839,40 eurot (31.12.2014: 7 412 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ FACTE GRUPP (registrikood: 10674981) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TREI	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 450
Kokku	4 197
Jaotamine	
Kahjumi katmine	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 450
Kokku	4 197
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 197
Kokku	4 197

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19925	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aime Trei	43906180276	Saue vald, Harju maakond, Eesti	637 EUR
Oliver Veiksar	35203130213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1300 EUR
Siiri Trei	46511030279	Saue vald, Harju maakond, Eesti	221 EUR
Tarvo Trei	36704220310	Tallinn, Harju maakond, Eesti	442 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068248
E-posti aadress	tarvotrei@hotmail.ee