

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing FDF Balance

registrikood: 10819267

tänava/talu nimi, Kopli 90-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

telefon: +372 5209264, +372 6603515

faks: +372 6603515

e-posti aadress: vander@hot.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

FDF Balance OÜ on registreeritud 27.11.2001.a. (reg.Nr.10819267), põhitegevus on raamatupidamisteenuste osutamine.

2013.aastal moodustas OÜ FDF Balance müügitulu 20 967 eurot, olles sellega 19.17% võrra suurem kui eelmisel aastal. 100% müük oli Eestisse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2013.aasta jooksul töötajad puudusid.

OÜ FDF Balance juhatus koosneb 1 liikmest. Väljamakseid juhatuse liikmele ei tehtud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

2013.aastal OÜ-i FDF Balance klientidering muutus stabiilseks.

Tulevikuplaanid

2013.aastal kavatseb OÜ FDF Balance klientideringi suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 404	4 747	2
Nõuded ja ettemaksed	2 585	7 257	3
Kokku käibevara	14 989	12 004	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 062	6 638	5
Kokku põhivara	3 062	6 638	
Kokku varad	18 051	18 642	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 400	4 379	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 400	4 379	
Kokku kohustused	1 400	4 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 451	13 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 388	-2 265	
Kokku omakapital	16 651	14 263	
Kokku kohustused ja omakapital	18 051	18 642	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	20 966	17 594	
Muud äritulud	3	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 695	-14 170	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 159	-3 129	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 576	-2 535	
Muud ärikulud	-151	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 388	-2 240	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 388	-2 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 388	-2 240	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 388	-2 240	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 576	2 535	
Kokku korrigeerimised	3 576	2 535	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 672	3 195	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 979	4 242	
Muud rahavood äritegevusest	0	-25	
Kokku rahavood äritegevusest	7 657	7 707	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 417	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 417	
Kokku rahavood	7 657	1 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 747	3 457	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 657	1 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 404	4 747	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	13 716	16 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 265	-2 265
31.12.2012	2 556	256	11 451	14 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 388	2 388
31.12.2013	2 556	256	13 839	16 651

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FDF Balance OÜ raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

31.12.2013 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt FDF Balance OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et FDF Balance OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

FDF Balance OÜ on kasutusel kasumiaruande skeem nr.1.

Raha

Raha näidatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud teenuste kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksusega alates 640 eurot ja kasuliku tööaega on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse tehtud allahindlusi soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	12 404	4 747

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 584	2 584
Ostjatelt laekumata arved	2 584	2 584
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 585	2 585
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 544	1 544
Ostjatelt laekumata arved	1 544	1 544
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 073	1 073
Ettemaksed	4 640	4 640
Muud makstud ettemaksed	4 640	4 640
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 257	7 257

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		120	566
Ettemaksukonto jääk			507
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	120	1 073

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	15 090	15 090	15 090
Akumuleeritud kulum	-12 333	-12 333	-12 333
Jääkmaksumus	2 757	2 757	2 757
Ostud ja parendused	6 416	6 416	6 416
Amortisatsioonikulu	-2 535	-2 535	-2 535
31.12.2012			
Soetusmaksumus	21 506	21 506	21 506
Akumuleeritud kulum	-14 868	-14 868	-14 868
Jääkmaksumus	6 638	6 638	6 638
Amortisatsioonikulu	-3 576	-3 576	-3 576
31.12.2013			
Soetusmaksumus	21 506	21 506	21 506
Akumuleeritud kulum	-18 444	-18 444	-18 444
Jääkmaksumus	3 062	3 062	3 062

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	521	521		
Maksuvõlad	120	120		
Muud võlad	759	759		
Muud viitvõlad	759	759		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 400	1 400		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 379	4 379		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 379	4 379		

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Väljamakseid poolnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2014

Osaühing FDF Balance (registrikood: 10819267) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN VANDERFLIT	Juhatuse liige	13.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 388
Kokku	13 839
Jaotamine	
Kokku	13 839

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	20966	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Konstantin Vanderflit	36010160230	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6603515
Faks	+372 6603515
Mobiiltelefon	+372 5209264
E-posti aadress	vander@hot.ee