

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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
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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

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

2012.aastal moodustas OÜ FDF Balance müügitulu 17594 eurot, olles sellega 52.4% võrra suurem kui eelmisel aastal. 100% müük oli Eestisse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2012.aasta jooksul töötajad puudusid.

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

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

2012.aastal OÜ-i FDF Balance klientidering vähenes.

Tulevikuplaanid

2012.aastal kavatseb OÜ FDF Balance klientideringi suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ FDF Balance juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande. OÜ FDF Balance juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ FDF Balance finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ FDF Balance on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 747	3 457	2
Nõuded ja ettemaksed	7 257	10 452	3
Kokku käibevara	12 004	13 909	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 638	2 757	5
Kokku põhivara	6 638	2 757	
Kokku varad	18 642	16 666	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 379	138	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 379	138	
Kokku kohustused	4 379	138	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 716	18 783	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 265	-5 067	
Kokku omakapital	14 263	16 528	
Kokku kohustused ja omakapital	18 642	16 666	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	17 594	11 544	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 170	-11 301	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 129	-2 555	
Tööjõukulud	0	-403	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 535	-2 448	
Ärikasum (kahjum)	-2 240	-5 163	
Finantstulud ja -kulud	-25	96	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 265	-5 067	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 265	-5 067	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 240	-5 163	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 535	2 448	
Kokku korrigeerimised	2 535	2 448	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 195	4 368	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 242	-28	
Muud rahavood äritegevusest	-25	96	
Kokku rahavood äritegevusest	7 707	1 721	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 417	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 417	0	
Kokku rahavood	1 290	1 721	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 457	1 736	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 290	1 721	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 747	3 457	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	18 783	21 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 067	-5 067
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

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.

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 akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.
Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurot ja kasuliku tööaega on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.
Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilistest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	4 747	3 457
Kokku raha	4 747	3 457

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	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)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	566		53
Ettemaksukonto jääk	507	332	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 073	332	53

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	15 090	15 090	15 090
Akumuleeritud kulum	-9 885	-9 885	-9 885
Jääkmaksumus	5 205	5 205	5 205
Amortisatsioonikulu	-2 448	-2 448	-2 448
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

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	4 379	4 379		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 379	4 379		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	300
Sotsiaalmaksud	0	99
Pensionikulu	0	4
Kokku tööjõukulud	0	403

Töötajad puudusid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Vajamakseid poolnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Osaühing FDF Balance (registrikood: 10819267) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN VANDERFLIT	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 265
Kokku	11 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 451
Kokku	11 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	17594	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