

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Finantsvahenduse Osühing

registrikood: 11003243

tänavanimi, maja number: Tiigi 4-1

alevik: Paikuse alevik

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 86602

telefon: +372 5107971

e-posti aadress: karmo@treffex.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Intressikulud	11
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Finantsvahenduse OÜ aktiivne majandustegevus aruandeaastal puudus.

Aruandeaastal põhivarasse investeeringuid ei tehtud. Arengu- ja uurimusväljaminekuid ettevõtte arengukava kohaselt lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita olulises osas teha ka järgmisel majandusaastal.

2014. aasta lõpus planeeritud käive suurendamine ja kasumi teenimine 2015. aastal õnnestus ja seega on täidetud vastavalt äriseadustikule omakapitali miinimumnõue.

2015. aasta 31. detsemberi seisuga oli osaühingus Finantsvahenduse üks juhatuse liige, kellele juhatuse liikme tasusid ei arvestatud ega makstud välja. Seisuga 31.12.2015 ei tööta ettevõttes töölepingu alusel ühtegi töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	88	4 809	2
Nõuded ja ettemaksed	75 411	61 100	3;4
Kokku käibevara	75 499	65 909	
Kokku varad	75 499	65 909	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 800	66 703	5
Võlad ja ettemaksed	1 003	1 231	5
Kokku lühiajalised kohustused	65 803	67 934	
Kokku kohustused	65 803	67 934	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	7
Ülekurss	80 529	80 529	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-87 666	-88 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 721	848	
Kokku omakapital	9 696	-2 025	
Kokku kohustused ja omakapital	75 499	65 909	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Muud äritulud	1	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-121	-121	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	-120	-121	
Intressikulud	-160	-131	11
Muud finantstulud ja -kulud	12 001	1 100	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 721	848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 721	848	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-120	-121	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-1	0	
Kokku korrigeerimised	-1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-121	-121	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-4 600	-60 000	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 600	-60 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	64 921	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	64 921	
Kokku rahavood	-4 721	4 800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 809	9	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 721	4 800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88	4 809	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 112	80 529	-88 514	-2 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)			848	848
31.12.2014	5 112	80 529	-87 666	-2 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 721	11 721
31.12.2015	5 112	80 529	-75 945	9 696

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alljärgnevalt on kirjeldatud peamised arvestuspõhimõtteid, mida on kasutatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel. Toodud arvestuspõhimõtteid on järjepidevalt rakendatud kõikidele aruandes toodud perioodidele, välja arvatud juhtudel, kui on kirjeldatud teisiti. Finantsvahenduse OÜ 01.01.2015 – 31.12.2015. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümber klassifitseeritud ka eelmise perioodi võrreldavad näitajad.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi.

Kui nõue, mis on alla hinnatud, siiski laekub või toimub muu sündmus, mis tühistab allahindluse, esitatakse allahindluse tühistamine kasumiaruande selle kulukirje vähendusena, kus allahindlus algul kajastati.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgmis(t)el majandusaasta(te)l.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

OÜ Finantsvahenduse aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	88	4 809
Kokku raha	88	4 809

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	75 411	75 411	
Laenunõuded	62 310	62 310	4
Intressinõuded	13 101	13 101	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 411	75 411	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	61 100	61 100	
Laenunõuded	60 000	60 000	4
Intressinõuded	1 100	1 100	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 100	61 100	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	62 310	62 310			
Lühiajaline laen 1	60 000	60 000	20% aastas	EUR	20.11.2016
Lühiajaline laen 2	2 310	2 310	0,10% aastas	EUR	määramata
Intressinõuded	13 101	13 101			
Kokku muud nõuded	75 411	75 411			
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	60 000	60 000			
Lühiajaline laen 1	60 000	60 000	20% aastas	EUR	20.11.2015
Intressinõuded	1 100	1 100			
Kokku muud nõuded	61 100	61 100			

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen 1	0	0			6,5% aastas	EUR	2015
Lühiajaline laen 2	60 000	60 000			0,10% aastas	EUR	17.11.2016
Lühiajaline laen 3	4 800	4 800			0,10% aastas	EUR	01.01.2016
Lühiajalised laenud kokku	64 800	64 800					
Laenukohustused kokku	64 800	64 800					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen 1	1 903	1 903			6,5% aastas	EUR	2015
Lühiajaline laen 2	60 000	60 000			0,15% aastas	EUR	17.11.2015
Lühiajaline laen 3	4 800	4 800			0,15% aastas	EUR	01.01.2015
Lühiajalised laenud kokku	66 703	66 703					
Laenukohustused kokku	66 703	66 703					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	1 003	1 003
Intressivõlad	76	76
Muud viitvõlad	927	927
Kokku võlad ja ettemaksed	1 003	1 003

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	1 231	1 231
Intressivõlad	304	304
Muud viitvõlad	927	927
Kokku võlad ja ettemaksed	1 231	1 231

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	1	0
Kokku muud äritulud	1	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud ostetud teenused	120	121
Muud	1	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	121	121

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Lõppenud majandusaastal ei olnud ettevõttel ühtegi palgalist töötajat.

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-160	-131
Kokku intressikulud	-160	-131

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	12 001	1 100
Kokku muud finantstulud ja -kulud	12 001	1 100

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Antud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 600	1 902
2014	Saadud laenud	
Emaettevõtja	64 800	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120	

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Finantsvahenduse Osaühing (registrikood: 11003243) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARMO LEEMET	Juhatuse liige	05.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-87 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 721
Kokku	-75 945
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-75 945
Kokku	-75 945

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-87 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 721
Kokku	-75 945
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-75 945
Kokku	-75 945

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing POODE INVEST	11062547	Paikuse alevik, Paikuse vald, Pärnu maakond, Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5107971
E-posti aadress	karmo@treffex.ee