

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Foxstep

registrikood: 11112506

tänava/talu nimi, Lõuna tn

maja ja korteri number: 2

alev: Kohila alev

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79805

telefon: +372 56505186

e-posti aadress: info@foxstep.ee

veebilehe aadress: www.foxstep.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 ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Põhitegevus

Foxstep OÜ põhitegevuseks on arvutite hooldus, remont ja müük Eesti Vabariigis. Ettevõtte põhiliseks eesmärgiks on pakkuda eelkõige kohalikul turul arvuti hooldusteenuseid, remonti ja müüki. Lisaks pakutakse sõiduauto renditeenust. Uue suunana osutati sel aastal büroopinna renditeenust. Foxstep OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1.

Kulud ja tulud

2016. aastal moodustas Foxstep OÜ kogu müügist saadav tulu 166 085 eurot, mis võrreldes eelmise aastaga, kui müügitulu oli 288 125 eurot, on langenud 42%, mis on suuresti tingitud sellest, et enam ei pakuta ehitusteenust. Selles hooldusteenustest saadav tulu oli 123 826 eurot, mis võrreldes eelmise aasta tulemusega 148 943 eurot, on vähenenud 16%. Arvutustehnika müük moodustas 2016. aastal 39 110 eurot, mis võrreldes eelmise perioodi tulemusega 54 244 eurot, on langenud 44%. Uus suund, büroopinna edasirendist saadav tulu moodustas 2016. aastal 682 eurot.

Ärikulud olid samal perioodil 147 282 eurot, mis võrreldes eelmise majandusaasta tulemusega 275 247 eurot, on kahanenud 46%. Mis on korrelatsioonis müügitulude kahanemisega.

Foxstep OÜ ärikasumiks kujunes 2016. majandusaastal 40 617 eurot, mis võrreldes eelmise majandusaasta kasumiga 12 879 eurot, on suurenenud 215%.

Aruandeperioodil müüdi põhivarast 2 sõiduauto, kogumüügihinnaga 45 400 eurot ja soetati 1 uus sõiduauto väärtusega 19 100 eurot.

2016. aastal moodustasid tööjõukulud 10 750 eurot, mis võrreldes eelmise aasta 9 655 euroga, on kasvanud 11%. Tegevjuhtkonnale makstud tasud moodustasid sellest 2 560 eurot. Nõukogu liikmetele ja juhatusele juhtimistasusid makstud ei ole.

Investeeringud

Investeeringuid 2016. majandusaastal ei teostatud.

Eesmärgid 2017. majandusaastaks

2017. aastal on peamiseks eesmärgiks hoida saavutatud stabiilsust. Säilitada olemasolev lepinguline ärikliendibaas ja võimalusel leida juurde uusi juriidilistest isikutest kliente, et suurendada arvutustehnika hooldusteenustest saadav tulu osakaalu ettevõtte kogukäibes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 261	1 748	2
Nõuded ja ettemaksed	18 065	10 990	3
Varud	133 570	156 291	4
Kokku käibevarad	154 896	169 029	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 463	29 698	6
Kokku põhivarad	18 463	29 698	
Kokku varad	173 359	198 727	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 597	100 205	8
Võlad ja ettemaksed	6 732	3 035	9
Kokku lühiajalised kohustised	26 329	103 240	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 723	21 797	8
Kokku pikaajalised kohustised	32 723	21 797	
Kokku kohustised	59 052	125 037	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	569	569	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 565	57 686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 617	12 879	
Kokku omakapital	114 307	73 690	
Kokku kohustised ja omakapital	173 359	198 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	166 085	288 125	10
Muud äritulud	21 814	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 959	-217 669	12
Mitmesugused tegevuskulud	-24 781	-28 624	13
Tööjõukulud	-10 750	-9 655	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 314	-18 210	
Muud ärikulud	-1 235	-1 088	15
Ärikasum (kahjum)	40 860	12 879	
Intressikulud	-243	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 617	12 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 617	12 879	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Foxstep OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja nõudmiseni hoiuseid pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumus koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja/või maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitused	5 aastat
Inventar ja tööriistad	5 aastat

Sõidukid	5 aastat
----------	----------

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Igal majandusaastal kantakse reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, 1/10 osakapitalist, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Tulud

Müügitulu all kajastatakse ostenud kaupade edasimüügist saadavat tulu ja arvuti hooldusteenustest saadavat tulu. Lisaks renditi edasi osaliselt oma büroopinda.

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.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

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 väljamakstud 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	564	426
Arvelduskontod	2 697	1 322
Kokku raha	3 261	1 748

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 002	18 002
Ostjatelt laekumata arved	18 002	18 002
Ettemaksed	63	63
Tulevaste perioodide kulud	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 065	18 065
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 971	10 971
Ostjatelt laekumata arved	10 971	10 971
Ettemaksed	19	19
Tulevaste perioodide kulud	19	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 990	10 990

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	133 570	156 291
Kokku varud	133 570	156 291

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	589	0	551
Üksikisiku tulumaks	0	107	0	45
Sotsiaalmaks	0	242	0	129
Kohustuslik kogumispension	0	15	0	8
Töötuskindlustusmaksed	0	18	0	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	971	0	742

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	37 336	55 526	1 958	57 484	94 820
Akumuleeritud kulum	-24 434	-20 520	-1 958	-22 478	-46 912
Jääkmaksumus	12 902	35 006	0	35 006	47 908
Amortisatsioonikulu	-7 105	-11 105	0	-11 105	-18 210
31.12.2015					
Soetusmaksumus	37 336	55 526	1 958	57 484	94 820
Akumuleeritud kulum	-31 539	-31 625	-1 958	-33 583	-65 122
Jääkmaksumus	5 797	23 901	0	23 901	29 698
Ostud ja parendused		19 100	0	19 100	19 100
Muud ostud ja parendused		19 100	0	19 100	19 100
Amortisatsioonikulu	-5 797	30 988	0	30 988	25 191
Müügid	0	-55 526	0	-55 526	-55 526
31.12.2016					
Soetusmaksumus	37 336	19 100	1 958	21 058	58 394
Akumuleeritud kulum	-37 336	-637	-1 958	-2 595	-39 931
Jääkmaksumus	0	18 463	0	18 463	18 463

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	45 400	0
Transpordivahendid	45 400	0
Kokku	45 400	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Liising Teler Samsung	1 390	1 390			20.11.2017
Autoliising Cadillac Escalade	16 064	2 669	13 395	4,49% + 6 kuu euribor	09.11.2021
Kapitalirendikohustised kokku	17 454	4 059	13 395		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Autoliising Lexus GS	5 782	1 921	3 861	2,95% + 6 kuu euribor	30.08.2018
Autoliising Lexus LX	21 929	5 510	16 419	2,99% + 6 kuu euribor	30.05.2018
Liising Teler Samsung	2 783	1 266	1 517		20.11.2017
Kapitalirendikohustised kokku	30 494	8 697	21 797		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	18 463	23 901
Kokku	18 463	23 901

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline omaniku laen	11 000	11 000		
Lühiajalised laenud kokku	11 000	11 000		
Pikaajalised laenud				
SwedBank	23 866	4 538	19 328	
Pikaajalised laenud kokku	23 866	4 538	19 328	
Kapitalirendikohustised kokku	17 454	4 059	13 395	
Laenukohustised kokku	52 320	19 597	32 723	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline omaniku laen	91 508	91 508		
Lühiajalised laenud kokku	91 508	91 508		
Kapitalirendikohustised kokku	30 494	8 697	21 797	
Laenukohustised kokku	122 002	100 205	21 797	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 767	4 767	
Võlad töövõtjatele	602	602	
Maksuvõlad	971	971	5
Muud võlad	380	380	
Muud viitvõlad	380	380	
Saadud ettemaksed	12	12	
Muud saadud ettemaksed	12	12	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 732	6 732	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 771	1 771	
Võlad töövõtjatele	332	332	
Maksuvõlad	742	742	5
Muud võlad	190	190	
Muud viitvõlad	190	190	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 035	3 035	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 085	288 125
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	166 085	288 125
Kokku müügitulu	166 085	288 125
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud arvutustehnika müügist	39 110	54 244
Tulud arvutustehnikateenustest	123 826	148 943
Tulud autorenditeenustest	2 259	1 401
Tulud ehitusmaterjalide müügist	208	21 333
Tulud ehitusteenuste müügist	0	62 204
Tulud renditeenusest	580	0
Tulud edasimüüdud kommunaalteenustest	102	0
Kokku müügitulu	166 085	288 125

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	21 814	0
Kokku muud äritulud	21 814	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-95 314	-217 669
Energia	-65	0
Soojusenergia	-65	0
Üür ja rent	-580	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 959	-217 669

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-1 153	-1 440
Energia	-4 063	-3 547
Elektrienergia	-71	-57
Soojusenergia	-158	-148
Kütus	-3 834	-3 342
Veevarustusteenused	-13	0
Mitmesugused bürookulud	-5 920	-12 538
Lähetuskulud	-448	0
Koolituskulud	0	-130
Arvutustehnikakulud	-1 514	-1 387
Sõidukitega seotud kulud	-7 088	-4 449
Raamatupidamisteenused	-1 300	-1 215
Töövahendid	-1 104	-1 281
Muud	-2 178	-2 637
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-24 781	-28 624

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-8 043	-7 216
Sotsiaalmaksud	-2 707	-2 439
Kokku tööjõukulud	-10 750	-9 655
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-14	-60
Kapitalirendiintressid	-1 221	-1 028
Kokku muud ärikulud	-1 235	-1 088

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 560	7 200	1 215	4 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 560	9 655

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2017

Osaühing Foxstep (registrikood: 11112506) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAUR LAANMETS	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 617
Kokku	111 182
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 182
Kokku	111 182

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 617
Kokku	111 182
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 182
Kokku	111 182

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	123826	74.56%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	39110	23.55%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	2259	1.36%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	682	0.41%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	208	0.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Laur Laanmets	38011050281	Kohila vald, Rapla maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56505186
E-posti aadress	info@foxstep.ee
Veebilehe aadress	www.foxstep.ee