

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Fond Control OÜ

registrikood: 11610724

tänava/talu nimi, Tornimäe tn 7-32
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

e-posti aadress: info@credit-union.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Muud ärikulud	16
Lisa 15 Intressikulud	16
Lisa 16 Intressitulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Ettevõttest

Fond Control OÜ tegeles, 31.12.2019 lõppenud majandusaastal, haldusteenuste osutamisega ning üürile andmisega.

Personal

Aruandeaastal oli ettevõttes tööl keskmiselt neli inimest. Ettevõttes Fond Control OÜ leitakse, et organisatsiooni edu põhineb eelkõige meeskonnal. Pöörame suurt tähelepanu oma meeskonna harmoonilisele kasvule ja arengule.

Investeeringud ja finantstulemused

2019.a. jooksul Fond Control OÜ ei ole lisa investeeringuid teostatud. Üürile andmiseks varasemalt soetatud kinnisvara tõi 2019.a. jooksul stabiilset üüritulu.

Eesmärgid

Ettevõtte põhieesmärgiks on järgmisel majadusaastal efektiivselt käsutada oma vara ning kasvatada kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 889	22 938	
Nõuded ja ettemaksed	234 845	529 083	2
Kokku käibevarad	258 734	552 021	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	256 720	93 970	4
Nõuded ja ettemaksed	0	108 309	2
Kinnisvarainvesteeringud	0	60 000	5
Materiaalsed põhivarad	4 629	6 556	6
Immateriaalsed põhivarad	27 532	32 716	7
Kokku põhivarad	288 881	301 551	
Kokku varad	547 615	853 572	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	518 000	771 000	8
Võlad ja ettemaksed	19 953	31 754	9
Kokku lühiajalised kohustised	537 953	802 754	
Kokku kohustised	537 953	802 754	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 006	27 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 156	20 752	
Kokku omakapital	9 662	50 818	
Kokku kohustised ja omakapital	547 615	853 572	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	30 713	26 820	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 107	-26 481	11
Mitmesugused tegevuskulud	-43 383	-46 196	12
Tööjõukulud	-60 730	-56 967	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 939	-11 113	
Muud ärikulud	-1 100	-9 675	14
Ärikasum (kahjum)	-93 546	-123 612	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	260 556	
Intressitulud	4 159	10 506	
Intressikulud	-38 503	-126 698	15
Muud finantstulud ja -kulud	86 734	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 156	20 752	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 156	20 752	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fond Control OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Fond Control OÜ finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et Fond Control OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid); või
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui Fond Control OÜ kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks võetud finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Pikaajaliste finantsinvesteeringute ümberhindlusest saadud kasum või kahjum on netosummana kajastatud kasumiaruandes perioodikuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Fond Control OÜ ei koosta konsolideeritud majandusaasta aruannet tulenevalt raamatupidamise seaduse § 29 lg 2.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Fond Control OÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtuses, millest on vajadusel lahutatud tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna (muude tegevuskulude seas).

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 350 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Selliste varade maksumus, mille soetusmaksumus jääb alla 350 euro, kantakse kohe kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (st kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem selle bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse materiaalse põhivara objektid alla nende kaetava väärtuseni.

Bilansis on kajastatud põhivarana kajastatud immateriaalne põhivara, mille amortisatsioonimäär aastas on 10%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 350 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	1-5
Muu materiaalne põhivara	1-5

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnija ees).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõppenud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud Fond Control OÜ kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuavad varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest ja kogemustest.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille:

- (a) realiseerumine ei ole tõenäoline või
- (b) mille suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Informatsioon tingimuslike kohustuste kohta avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tulud

(I) Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

(II) Vastavalt RTJ 10.22-46 sätetele kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes teenuste osutamisest saadud tulu lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest.

Aruandepäeva seisuga määratakse kindlaks tehtud tööde lõpetatuse stadium (ehk valmidusaste). Tehtud tööde valmidusaste määratakse iga lepingu puhul eraldi. Valmidusastme aruandepäeva seisuga määramise meetodiks on teenuseosutamisega seotud tegelike kulude suhe võrreldes eelarveliste kogukuludega (RTJ 10.33(a)). See osa lepinguga kehtestatud kogutulist, mis on kindlaks määratud eelpool kirjeldatud arvestusmeetodide järgi, kantakse aruandeaasta tuludesse.

Kui aruandeaasta jooksul on tellijale esitatud arveid summas, mis on väiksem valmidusastme meetodil määratud tulust, kajastatakse vahet bilansis nõudena bilansikirje "Nõuded ja ettemaksed" alakirje "Muud nõuded" real "Viitlaekumised".

Kui tellijale esitatud arvete summa on suurem valmidusastme meetodil määratud tulust, kajastatakse vahe bilansis kohustusena bilansikirje "Võlad ja ettemaksed" alakirje "Muud võlad" real "Muud viitvõlad".

Kauba müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud tulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Müüdavaks kaubaks on eelkõige Fond Control OÜ poolt väljaantav õigusaktide kogumik.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse, kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel objektide viisi.

Maksustamine

Teenitud tulult tasumisele kuuluv tulumaks kantakse kuludesse siis, kui otsustatakse tulu jaotada (välja maksta dividendid). Tulumaks deklareeritakse ja tasutakse (st kantakse üle riigile) siis, kui dividendid makstakse välja.

2019. aastal oli maksumääraks 14/86 dividendidena väljamakstud summa sellelt osalt, mis ei ületanud 1/3 2018. aastal väljamakstud dividendidest, mille väljamaksmisega seoses maksti tulumaksu.

2020. aastal on 14/86 dividendidena väljamakstud summa sellelt osalt, mis ei ületanud 1/3 2018. ja 2019. aastal väljamakstud dividendide summalt, mille väljamaksmisega seoses maksti tulumaksu.

Ülejäänud väljamakstud dividendide maksustamisel on maksumääraks 20/80 dividendidena väljamakstavalt summalt.

Seotud osapooled

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

Fond Control OÜ-ga seotud osapoolteks on juhataja, osanikud ja nende lähedased isikud (kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, nt abikaasa, elukaaslane või laps) ning nimetatud isikute valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi.

Nii kasumiaruandes kui raamatupidamise aastaruande lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusemärgiga) summadena.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast aruandekuupäeva toimunud korrigeerivad sündmused on käesoleva raamatupidamise aastaruande koostamisel arvesse võetud. Korrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid.

Kui pärast aruandekuupäeva toimuvad sellised mittekorrigeerivad sündmused, mis tuleb Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt avalikustada raamatupidamise aastaruandes, avalikustatakse need raamatupidamise aastaruandes. Mittekorrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 089	7 089		
Ostjatelt laekumata arved	7 089	7 089		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100		
Muud nõuded	226 911	226 911		
Laenunõuded	223 380	223 380		
Intressinõuded	2 638	2 638		
Viitlaekumised	893	893		
Ettemaksed	745	745		
Tulevaste perioodide kulud	745	745		
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 845	234 845		

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	27 955	27 955		
Ostjatelt laekumata arved	27 955	27 955		
Muud nõuded	113 737	5 428	0	108 309
Laenunõuded	112 728	4 419	0	108 309
Intressinõuded	562	562		
Viitlaekumised	447	447		
Ettemaksed	700	700		
Tulevaste perioodide kulud	700	700		
Muud mujal väljatoomata nõuded	495 000	495 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	637 392	529 083		108 309

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		870	578
Erisoodustuse tulumaks		8	80
Sotsiaalmaks		2 627	2 242
Kohustuslik kogumispension		112	99
Töötuskindlustusmaksed		166	137
Ettemaksukonto jääk	100		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	3 783	3 136

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2017	93 970	93 970
31.12.2018	93 970	93 970
	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2018	93 970	93 970
Soetamine	162 750	162 750
31.12.2019	256 720	256 720

Pikaajaliste finantsinvesteeringute alla kuuluvad 31.12.2019 seisuga:
Eesti Arengu Hoiu-laenuühistu osa summas 256 720 eurot (1 hääli)

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2017	145 000
Müügid	-85 000
31.12.2018	60 000
Müügid	-60 000
31.12.2019	0

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 680	5 040
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	58 900	78 000

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	23 751	10 396	34 147
Akumuleeritud kulum	-17 549	-6 275	-23 824
Jääkmaksumus	6 202	4 121	10 323
Ostud ja parendused	500	1 662	2 162
Amortisatsioonikulu	-4 088	-1 841	-5 929
31.12.2018			
Soetusmaksumus	24 251	12 058	36 309
Akumuleeritud kulum	-21 637	-8 116	-29 753
Jääkmaksumus	2 614	3 942	6 556
Ostud ja parendused	1 828		1 828
Amortisatsioonikulu	-2 028	-1 727	-3 755
31.12.2019			
Soetusmaksumus	26 079	12 058	38 137
Akumuleeritud kulum	-23 665	-9 843	-33 508
Jääkmaksumus	2 414	2 215	4 629

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	51 874	51 874
Akumuleeritud kulum	-13 974	-13 974
Jääkmaksumus	37 900	37 900
Amortisatsioonikulu	-5 184	-5 184
31.12.2018		
Soetusmaksumus	51 874	51 874
Akumuleeritud kulum	-19 158	-19 158
Jääkmaksumus	32 716	32 716
Amortisatsioonikulu	-5 184	-5 184
31.12.2019		
Soetusmaksumus	51 874	51 874
Akumuleeritud kulum	-24 342	-24 342
Jääkmaksumus	27 532	27 532

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidilised isikud	518 000	518 000			12%	Euro	2020	17
Lühiajalised laenud kokku	518 000	518 000						
Laenukohustised kokku	518 000	518 000						

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidilised isikud	771 000	771 000			12%	Euro	2019	17
Lühiajalised laenud kokku	771 000	771 000						
Laenukohustised kokku	771 000	771 000						

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	902	902
Võlad töövõtjatele	6 652	6 652
Maksuvõlad	3 783	3 783
Muud võlad	8 616	8 616
Intressivõlad	8 616	8 616
Kokku võlad ja ettemaksed	19 953	19 953

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 175	3 175
Võlad töövõtjatele	5 400	5 400
Maksuvõlad	3 136	3 136
Muud võlad	19 603	19 603
Intressivõlad	19 603	19 603
Saadud ettemaksed	440	440
Tulevaste perioodide tulud	440	440
Kokku võlad ja ettemaksed	31 754	31 754

Kirjel "Võlad töövõtjatele" on kajastatud puhkuse reserv koos sotsiaalmaksudega.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 713	26 820
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 713	26 820
Kokku müügitulu	30 713	26 820
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine (EMTAK 68201)	5 880	5 040
Büroohaldus (EMTAK 82111)	24 833	21 780
Kokku müügitulu	30 713	26 820

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-10 107	0
Alltöövõtutööd	0	-25 135
Lepingutasu, notaritasu, riigiloiv	0	-1 346
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 107	-26 481

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-9 770	-11 163
Mitmesugused bürookulud	-4 458	-7 860
Lähetuskulud	-8 876	0
Koolituskulud	-553	-373
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-190
Õigusabiteenused	-6 031	-9 047
Reklaamikulud	-2 220	0
Telefoni-ja interneti kulud	-2 349	-2 593
Autokulud	0	-507
Konsultatsiooni-ja audiitorteenused	-1 855	-8 584
Infoteenused	-6 278	-5 879
Muud	-993	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-43 383	-46 196

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-45 433	-42 609
Sotsiaalmaksud	-15 297	-14 358
Kokku tööjõukulud	-60 730	-56 967
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2019	2018
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	-1 100	-7 000
Annetused ja kingitused koos tulumaksuga	0	-2 675
Kokku muud ärikulud	-1 100	-9 675

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	-38 503	-126 698
Kokku intressikulud	-38 503	-126 698

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu laenudelt	4 157	10 504
Pangakonto intress	2	2
Kokku intressitulud	4 159	10 506

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad			0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	233 840	526 611	636 537	790 603

Laenud

2019	Antud laenud	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
Juriidilised isikud	25 000	2 585	518 000		18 300	12%	Euro	2020
Juriidilised isikud				525 000	31 189	12%	Euro	2019

2018	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
Juriidilised isikud	177 599	10 504				2-22%	Euro	2018-2043
Juriidilised isikud			525 000	929 000	107 095	12%	Euro	2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018	
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 833	650	50 540

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	6 000	6 000
erisoodustus	691	555

Juhatuse liige töötas lepingu alusel. OÜ Fond Control pakkus juhatuse liikmele erisoodustuse näol firmale kuuluvate vara osalist kasutamist isiklikuks otstarbeks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.08.2020

Fond Control OÜ (registrikood: 11610724) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAKSIM SOROKIN	Juhatuse liige	19.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 156
Kokku	6 850
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 850
Kokku	6 850

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 156
Kokku	6 850
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 850
Kokku	6 850

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	24833	80.86%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	6820	5880	19.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maksim Sorokin	38211090325	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@credit-union.ee