

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Acconto Finantsarvestus UÜ

registrikood: 11726467

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10140

telefon: +372 6892920

e-posti aadress: mall@acconto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Müügitulu	7
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Acconto Finantarvestuse UÜ peamine tegevusala on finantsarvestusteenuste osutamine.

2016 müügitulu koosnes ettevõtte põhitegevusalast ning 2017 aastal jätkab ettevõtte samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	420	281	2
Nõuded ja ettemaksed	749	637	3
Kokku käibevarad	1 169	918	
Kokku varad	1 169	918	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	424	266	4
Kokku lühiajalised kohustised	424	266	
Kokku kohustised	424	266	
Omakapital			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	652	802	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93	-150	
Kokku omakapital	745	652	
Kokku kohustised ja omakapital	1 169	918	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	3 099	3 574	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 954	-3 718	
Mitmesugused tegevuskulud	-8	-6	
Muud ärikulud	-44	0	
Ärikasum (kahjum)	93	-150	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93	-150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93	-150	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Acconto Finantsarvestuse UÜ 01.01.2016-31.12.2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahv 3 punktile 15 on Acconto Finantsarvestuse UÜ väikeettevõtja ning koostab väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest. Sellega seoses on muudetud ka võrdlusperioodi esitusviisi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Acconto Finantsarvestuse UÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Omanikud
- b) juhtkond ning juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted
- c) eelpool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	420	281
Kokku raha	420	281

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	749	749
Ostjatelt laekumata arved	749	749
Kokku nõuded ja ettemaksed	749	749
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	637	637
Ostjatelt laekumata arved	637	637
Kokku nõuded ja ettemaksed	637	637

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60	60
Muud võlad	364	364
Muud viitvõlad	364	364
Kokku võlad ja ettemaksed	424	424
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52	52
Muud võlad	214	214
Muud viitvõlad	214	214
Kokku võlad ja ettemaksed	266	266

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 793	3 293
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	306	281
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 099	3 574
Kokku müügitulu	3 099	3 574
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsteenused	3 099	3 574
Kokku müügitulu	3 099	3 574

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	364	0	214

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Acconto Finantsarvestus UÜ (registrikood: 11726467) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALL KUURME	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93
Kokku	745

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3099	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6892920
E-posti aadress	mail@acconto.ee