

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Acconto Finantsarvestus UÜ

registrikood: 11726467

tänavatänu 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
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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Acconto Finantarvestuse UÜ peamine tegevusala on finantsarvestusteenuste osutamine.

2015 müügitulu koosnes ettevõtte põhitegevusalast ning 2016 aastal jätkab ettevõtte samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	281	294	2
Nõuded ja ettemaksed	637	686	3
Kokku käibevara	918	980	
Kokku varad	918	980	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	266	178	4
Kokku lühiajalised kohustused	266	178	
Kokku kohustused	266	178	
Omakapital			
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	802	1 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-150	-785	
Kokku omakapital	652	802	
Kokku kohustused ja omakapital	918	980	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	3 574	4 143	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 718	-4 400	
Mitmesugused tegevuskulud	-6	-8	
Tööjõukulud	0	-520	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-150	-785	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-150	-785	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-150	-785	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-150	-785	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49	1 227	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	88	-226	
Kokku rahavood äritegevusest	-13	216	
Kokku rahavood	-13	216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	294	78	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13	216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	281	294	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku
	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	1 587	1 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-785	-785
31.12.2014	802	802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-150	-150
31.12.2015	652	652

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Acconto Finantsarvestuse UÜ 01.01.2015-31.12.2015 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena 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).

Finantskohustused

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.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	281	294
Kokku raha	281	294

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	637	637
Ostjatelt laekumata arved	637	637
Muud nõuded	0	0
Viitlaekumised	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	637	637
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	352	352
Ostjatelt laekumata arved	352	352
Muud nõuded	334	334
Viitlaekumised	334	334
Kokku nõuded ja ettemaksed	686	686

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52	52
Muud võlad	214	214
Muud viitvõlad	214	214
Kokku võlad ja ettemaksed	266	266
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	178	178
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	178	178

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 293	3 837
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	281	306
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 574	4 143
Kokku müügitulu	3 574	4 143
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsteenused	3 574	4 143
Kokku müügitulu	3 574	4 143

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	391
Sotsiaalmaksud	0	129
Kokku tööjõukulud	0	520
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	214	334	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	391

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2016

Acconto Finantsarvestus UÜ (registrikood: 11726467) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALL KUURME	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-150
Kokku	652

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3574	100.00%	Jah

Sidevahendid

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