

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Filius OÜ

registrikood: 11939677

tänava/talu nimi, Ehitaja 28
maja ja korteri number:

küla: Pinska küla

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71026

telefon: +372 58053656

e-posti aadress: martti@filiusehitus.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	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Filius OÜ loodi 2010. aastal, kuid reaalset äritegevust alustati aastal 2013. Ettevõtte põhitegevuslaks on ehitiste viimistlus ja lõpetamine.

Personal

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2016 jätkatakse senise tegevusalaga, sooviga suurendada töömahtusid.

Riskid

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenud valuutakursside ja intressimäärade riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	500	696	2
Kokku käibevarad	500	696	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 550	3 450	3
Kokku põhivarad	2 550	3 450	
Kokku varad	3 050	4 146	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 238	
Kokku lühiajalised kohustised	0	1 238	
Kokku kohustised	0	1 238	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	176	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142	176	
Kokku omakapital	3 050	2 908	
Kokku kohustised ja omakapital	3 050	4 146	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	7 246	4 972	4
Muud äritulud	877	1 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 944	-2 483	5
Mitmesugused tegevuskulud	-3 137	-2 913	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-900	-900	
Ärikasum (kahjum)	142	176	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	142	176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142	176	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	142	176	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	900	900	
Muud korrigeerimised	0	-1 500	
Kokku korrigeerimised	900	-600	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	-295	
Kokku rahavood äritegevusest	1 042	-719	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 238	-262	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 238	-262	
Kokku rahavood	-196	-981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	696	1 677	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-196	-981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	500	696	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556		176	2 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)			176	176
Muud muutused omakapitalis		176	-176	0
31.12.2014	2 556	176	176	2 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)		80	142	222
Muud muutused omakapitalis			-80	-80
31.12.2015	2 556	256	238	3 050

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2015 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtjaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetamismaksumusega alates 1 000 eurot ja kasutusiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- masinad- ja seadmed 20-33% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

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
Kassa	500	0
Pangakonto	0	696
Kokku raha	500	696

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 500	4 500	4 500
Akumuleeritud kulum	-150	-150	-150
Jääkmaksumus	4 350	4 350	4 350
Amortisatsioonikulu	-900	-900	-900
31.12.2014			
Soetusmaksumus	4 500	4 500	4 500
Akumuleeritud kulum	-1 050	-1 050	-1 050
Jääkmaksumus	3 450	3 450	3 450
Amortisatsioonikulu	-900	-900	-900
31.12.2015			
Soetusmaksumus	4 500	4 500	4 500
Akumuleeritud kulum	-1 950	-1 950	-1 950
Jääkmaksumus	2 550	2 550	2 550

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 529	915
Soome	3 717	4 057
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 246	4 972
Kokku müügitulu	7 246	4 972
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	7 246	4 972
Kokku müügitulu	7 246	4 972

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	3 720	2 338
Müügi eesmärgil ostetud teenused	85	0
Üür ja rent	139	0
Projekti kindlustus	0	145
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 944	2 483

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Tööriistad-ning riietus	578	127
Transpordivahendiga seotud kulud	1 829	1 823
Muud	730	963
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 137	2 913

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 238

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 238

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2017

Filius OÜ (registrikood: 11939677) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTTI VAASNA	Juhatuse liige	26.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142
Kokku	238

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142
Kokku	238

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	7246	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martti Vaasna	38310212742		40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58053656
E-posti aadress	martti@filiusehitus.ee